


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEZISKACH ul. W. Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Burmistrz Miasta i Gminy Pobiedziska Kościuszki 4 62-010 Pobiedziska</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>632000060</p>		 <p>7877AA155A55DAB7</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

Nazwa jednostki: Ośrodek Pomocy Społecznej w Pobiedziskach
1.2. Siedziba jednostki: 62-010 Pobiedziska, ul. Wł. Jagiełły 41
1.3. Adres jednostki: 62-010 Pobiedziska, ul. Wł. Jagiełły 41

podstawowy przedmiot działalności

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki: ustawa z dnia 12 marca 2004r o pomocy społecznej- niesienie pomocy mającej na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. W oparciu o decyzję kierownika jednostki, wyrażoną na dowodzie OT, lub innym dokumencie, dopuszcza się przyjęcie stawek, będących podstawą odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych, odmiennych aniżeli określone w ustawie o rachunkowości oraz w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

1. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000 złotych podlegają umarzaniu okresowemu. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.
2. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości początkowej niższej od 10.000 złotych, umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Zgodnie z § 8 ust. 5 i 6 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości, odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później, niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub przychodów z tytułu dochodów budżetowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, z zastrzeżeniami wynikającymi z części XIV pkt. „Pozostałe ustalenia szczegółowe” niniejszego załącznika do zarządzenia.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotychczasowych należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości), z zastrzeżeniami wynikającymi z części XIV pkt. 8 „Pozostałe ustalenia szczegółowe” niniejszego załącznika do zarządzenia.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia

transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału."

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GLÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.1.									
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)									
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.									
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)		przemieszczenie wewnętrzne	zbycie	likwidacja			inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	26 215,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 215,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	26 215,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 215,45
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 038 469,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 038 469,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	54 209,60	0,00	41 613,91	0,00	41 613,91	0,00	0,00	0,00	0,00	95 823,51
1.4.	Środki transportu	31 700,00	0,00	60 900,00	0,00	60 900,00	31 700,00	0,00	0,00	31 700,00	60 900,00
1.5.	Inne środki trwałe	61 069,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 069,32
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	1 185 448,50	0,00	102 513,91	0,00	102 513,91	31 700,00	0,00	0,00	31 700,00	1 256 262,41

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		14	15	16			17	18	19
		13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	26 215,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 215,45	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	26 215,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 215,45	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 332,64	0,00	26 537,48	0,00	0,00	26 537,48	0,00	0,00	0,00	0,00	201 870,12	863 136,94	836 599,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	54 209,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 209,60	0,00	41 613,91
1.4.	Środki transportu	31 700,00	0,00	3 045,00	0,00	0,00	3 045,00	31 700,00	0,00	0,00	31 700,00	3 045,00	0,00	57 855,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 561,32	0,00	10 701,60	0,00	0,00	10 701,60	0,00	0,00	0,00	0,00	18 262,92	53 508,00	42 806,40
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	268 803,56	0,00	40 284,08	0,00	0,00	40 284,08	31 700,00	0,00	0,00	31 700,00	277 387,64	916 644,94	978 874,77

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska			Wersja: korekta nr 1
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 5DAE6B15FC8089C7
632000060			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-04-12

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-04-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-04-12

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				7FE812B03D33F0D5	
632000060							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska				 7F60159ED2E2F4D5		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
632000060						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 7913A181441848C6

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		 EF1188C364D91A23

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska				 6110719D80CF34C2		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
632000060						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH
ul. W. Jagiełły 41
62-010 Pobiedziska

Numer identyfikacyjny REGON

632000060

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.8.



18ED8F39128BAFA1

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Plotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak


Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska			 38549211DCF6C007
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
632000060			
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 5CF199B557CE17A4

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH
ul. W. Jagiełły 41
62-010 Pobiedziska

Numer identyfikacyjny REGON

632000060

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazanym charakterem i formy tych zabezpieczeń*

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.11.



Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska			 D1423FFBC0C44FE2
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
632000060			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		 B0C9BFA13484C978

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		 9EC4B12859E45BA6

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	8 703,75	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	8 703,75	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00

Inne gwarancje i poręczenia			
1.	"Zabezpieczenie należytego wykonania umowy "Przebudowa części budynku usługowo-mieszkalnego na pomieszczenia Ośrodka Pomocy Społecznej"- wykazane w bilansie	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

2024-03-26

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-29

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska			 B992A51982833C07
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
632000060			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 791 170,79	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	40 027,20	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	1 831 197,99	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		 B15B4EC98678CA22

inne informacje

**GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska**

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
Iwona Matysiak**

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.		
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska					 9F8571E7EDFB63C6		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
632000060							
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
	Ogółem:						

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska				 149F7925A6A79D41	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
632000060					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska			 59B1E2B478F11CF4
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
632000060			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki
2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Iwona Matysiak

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		 C9631336A8225A65

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

**GLÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska**

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-26


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
Iwona Matysiak**

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POBIEDZISKACH ul. W.Jagiełły 41 62-010 Pobiedziska	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 632000060		 55717A91FB449654

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

**GLÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Piotrowska**

Główny księgowy

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
Iwona Matysiak**

Kierownik jednostki

2024-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

