

INFORMACJA DODATKOWA

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. – 31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:
1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu za rok 2023, na które składają się:
-bilans tj. aktywa i pasywa
-rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
-zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2.W sprawozdaniu finansowym ujęmione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3.Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4.Posiadamy pełną świadomość ponieszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.1	nazwa jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibajednostki	Kaźmierz
1.3	adres jednostki	ul. Szamotulska 20c; 64-530 Kaźmierz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Jednostka organizacyjna gminy, której przedmiotem działalności są usługi pomocy rodzicom i osobom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	nie dotyczy
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023, poz. 120 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342). Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. W księgach rachunkowych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty. Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: nie dotyczy Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku od osób prawnych. Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: zakupione materiały przekazane bezpośrednio na potrzeby administracyjno - gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania. Metody wyceny aktywów i pasywów: 1.Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia 2.Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia 3.Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia 4.Należności wycenia się według ceny wymagalnej zapłaty 5.Zobowiązania wycenia się według ceny wymagalnej zapłaty 6.Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według: nie dotyczy 7.Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według: nie dotyczy</p>
4.	inne informacje	nie dotyczy
5.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rezerwy, przemieszczenia wewnątrzrocznego oraz stan końcowy, a dla majątku	Tabela nr 1 informacji dodatkowej Tabela nr 2 informacji dodatkowej
1.1.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 3 informacji dodatkowej
1.2.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 4 informacji dodatkowej.
1.3.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela nr 5 informacji dodatkowej.
1.4.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela nr 6 informacji dodatkowej.
1.5.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 7 informacji dodatkowej.
1.6.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela nr 8 informacji dodatkowej.
1.7.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 9 informacji dodatkowej.
1.8.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela nr 10 informacji dodatkowej.
1.9.	a) powyżej 1 roku do 3 lat	
	b) powyżej 3 do 5 lat	
	c) powyżej 5 lat	
1.10.	kwotę 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	Tabela nr 11 informacji dodatkowej.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 12 informacji dodatkowej.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 13 informacji dodatkowej.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Tabela nr 14 informacji dodatkowej.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 15 informacji dodatkowej.
1.15.	kwote wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 16 informacji dodatkowej.
1.16.	inne informacje	nie dotyczy
2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela nr 17 informacji dodatkowej.
2.1.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 18 informacji dodatkowej.
2.2.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela nr 19 informacji dodatkowej.
2.3.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
2.4.	inne informacje	Tabela nr 20 informacji dodatkowej.
2.5.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 R. – 31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:
1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu za rok 2023, na które składają się:
-bilans tj. aktywa i pasywa
-rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
-zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa.

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2.W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3.Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4.Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.1	nazwa jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibajednostki	Kaźmierz
1.3	adres jednostki	ul. Szamotulska 20c; 64-530 Kaźmierz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Jednostka organizacyjna gminy, której przedmiotem działalności są usługi pomocy rodzicom i osobom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023, poz. 120 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.</p> <p>W księgach rachunkowych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kaźmierzu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.</p> <p>Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: nie dotyczy</p> <p>Dla potrzeb ujawniania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku od osób prawnych.</p> <p>Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: zakupione materiały przekazane bezpośrednio na potrzeby administracyjno - gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentów zakupu pod datą ich dokonania.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ol style="list-style-type: none"> Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia Należności wycenia się według ceny wymagalnej zapłaty Zobowiązania wycenia się według ceny wymagalnej zapłaty Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według: nie dotyczy Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według: nie dotyczy
5.	Inne informacje	nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku	Tabela nr 1 informacji dodatkowej Tabela nr 2 informacji dodatkowej
1.1.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 3 informacji dodatkowej
1.2.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz	Tabela nr 4 informacji dodatkowej.
1.3.	długoterminowych aktywów finansowych	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela nr 5 informacji dodatkowej.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela nr 6 informacji dodatkowej.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 7 informacji dodatkowej.
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela nr 8 informacji dodatkowej.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 9 informacji dodatkowej.
1.9.	podstawowe zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela nr 10 informacji dodatkowej.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
1.10.	kwotę 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	Tabela nr 11 informacji dodatkowej.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 12 informacji dodatkowej.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 13 informacji dodatkowej.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Tabela nr 14 informacji dodatkowej.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 15 informacji dodatkowej.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 16 informacji dodatkowej.
1.16.	Inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela nr 17 informacji dodatkowej.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 18 informacji dodatkowej.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela nr 19 informacji dodatkowej.
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
2.5.	Inne informacje	Tabela nr 20 informacji dodatkowej.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	43 481,66	9 040,50				9 040,50					0,00	52 522,16
II.	Rezerwy aktywów trwałe	46 410,81	20 295,00	0,00	0,00	0,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00		0,00	66 705,81
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	46 410,81	20 295,00	0,00	0,00	0,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00		0,00	66 705,81
1.1.	Grunty (grupa 0)						0,00					0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
1.2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)						0,00					0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3, 4, 5, 6)	35 455,40	20 295,00				20 295,00					0,00	55 750,40
1.4.	Środki transportu (grupa 7)						0,00					0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe (grupa 8 i 9)	10 955,41					0,00					0,00	10 955,41
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						0,00					0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	241004,90	15976,6				15 976,60				7807,14	7 807,14	249 174,36

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Umorzenie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	43 481,66	9 040,50				9 040,50					0,00	52 522,16
II.	Rezerwy aktywne	46 410,81	4 058,96	0,00	0,00	0,00	4 058,96	0,00	0,00	0,00		0,00	50 469,77
1.	Środki trwałe ogółem, w tym:	46 410,81	4 058,96	0,00	0,00	0,00	4 058,96	0,00	0,00	0,00		0,00	50 469,77
1.1.	Grunty						0,00					0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
1.2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00					0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	35 455,40	4 058,96				4 058,96					0,00	39 514,36
1.4.	Środki transportu	0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	10 955,41					0,00					0,00	10 955,41
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie											0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	241004,90	15976,6				15 976,60				7807,14	7 807,14	249 174,36

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w
Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz
.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 3

Wyszczególnienie wartości rynkowej grup rodzajowych środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1.	Grunty			
2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
6.	Dobra kultury			
7.	Wyposażenie			

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w
Kaźmierzu ul.Szamotulska
20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
2	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
3	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
4	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
5	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
6	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
7	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				0,00
8	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w
Kaźmierzu
ul.Szamotołska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 4

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
1.2.	Środki trwałe				0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
2.	Długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały				0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
2.3.	Inne				0,00
3.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej

.....
pieczętka

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - należy wyszczególnić środki trwałe pogrupowane według układu bilansowego

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty				0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
1.4.	Środki transportu				0,00
1.5.	Inne środki trwałe				0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty				0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
2.4.	Środki transportu				0,00
2.5.	Inne środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (3.1. + 3.2. +3.3. + 3.4. + 3.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Grunty				0,00
3.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3.4.	Środki transportu				0,00
3.5.	Inne środki trwałe				0,00
4.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotołska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	Akcje i udziały							0,00	0,00
2	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
5	...							0,00	0,00
6	...							0,00	0,00
7	...							0,00	0,00
8	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności długoterminowe					0	0
2	Należności krótkoterminowe					0	0
3	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0,00	0,00
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	...					0,00	0,00
9	...					0,00	0,00
10	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w
Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 10

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty papierów wartościowych	Kwota zobowiązań długoterminowych	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1	Powyżej 1 roku do 3 lat		
2	Powyżej 3 do 5 lat		
3	Powyżej 5 lat		

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotołska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 11

Wyszczególnienie zobowiązań z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 12

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania
1.		Przewłaszczenie na zabezpieczenie		
2.		Hipoteka		
3.		Zastaw, w tym zastaw skarbowy		
4.		Kaucja pieniężna		
5.		Inne		
	Ogółem		0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 13

**Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń,
także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku
jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Udzielone gwarancje i poręczenia		
2	Kaucje i wadia		
3	Roszczenia sporne		
4	Inne		
9	Ogółem	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 14

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
1.1.	Oplacone z góry czynsze		
1.2.	Prenumeraty		
1.3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
1.4.		
1.5.		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
2.1.	Ujemna wartość firmy		
2.2.	Wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
2.3.	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
2.4.		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
3.1.		
3.2.		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
4.1.		
4.2.		
4.3.		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotołska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 15

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1			
2			
Razem		0,00	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotołska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 16

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	Dodatkowe informacje – jeśli jednostka chce je wprowadzić dla szczegółowszego wyjaśnienia danych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	30 600,00	
2.	Odprawy pośmiertne	0,00	
3.	Nagrody jubileuszowe	10 200,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze		
Razem		40 800,00	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w
Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego 3+4-7
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem 5+6	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały					0,00	0,00
2.	Produkty i półprodukty w toku					0,00	0,00
3.	Produkty gotowe					0,00	0,00
4.	Towary					0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotołska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczęćka

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	Ogółem	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotulska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 19

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły	Opis charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0,00	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaźmierzu
ul.Szamotołska 20c 64-530-Kaźmierz

.....
nazwa i adres jednostki budżetowej
pieczętka

Tabela nr 20

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota przychodów i kosztów według stanu na koniec roku obrotowego
1	Przychody (1. 1. + 1.2.)	0,00
1.1.	o nadzwyczajnej wartości (1.1.1. + 1.1.2. + ...)	0,00
1.1.1.	...	
1.1.2.	...	
	...	
	...	
1.2.	które wystąpiły incydentalnie (1.2.1. + 1.2.2. + ...)	0,00
1.2.1	...	
1.2.2	...	
	...	
	...	
2.	Koszty (2.1. + 2.2.)	0,00
2.1.	o nadzwyczajnej wartości (2.1.1. + 2.1.2. + ...)	0,00
2.1.1	...	
2.1.2	...	
	...	
	...	
2.2.	które wystąpiły incydentalnie (2.2.1. + 2.2.2. + ...)	0,00
2.2.1.	...	
2.2.2	...	
	...	
	...	
	Ogółem (1.+2.)	0,00

.....
ówny księgowy

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)