

dnia 2023 -03- 31

Poz. rej. 1670
Podpis *wn*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku
1.2	siedzibę jednostki Ul. Gostynińska 2, 09-520 Łąck
1.3	adres jednostki Ul. Gostynińska 2, 09-520 Łąck
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łącku należy: <ol style="list-style-type: none">1. realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej zgodnie z obowiązującymi przepisami i potrzebami,2. realizacja zadań z zakresu polityki rodzinnej zgodnie z obowiązującymi przepisami,3. realizacja zadań zleconych przez Radę Gminy w Łącku oraz Wójta Gminy w Łącku,4. podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem poprzez:<ul style="list-style-type: none">• umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości,• wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia ich niezbędnych potrzeb,• umożliwienie osobom i rodzinom życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Ponośzone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
2. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
3. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.
4. Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwale (środki trwale o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł.) oraz pozostałe środki trwale (składniki majątku o wartości początkowej w przedziale 1.000 zł - 10.000 zł.).
5. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł.) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Dokonując klasyfikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł. do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.
6. Bez względu na wartość do ewidencji ilościowo-wartościowej zalicza się meble.
7. Programy komputerowe, licencje nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
8. Nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego bez względu na wartość powiększają jego wartość.
9. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł. wynosi 24 miesiące.
10. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:

Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadku należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, co do których zostały podjęte działania przymusowego ściągnięcia należności. Do należności, które nie roszą możliwości ściągnięcia przyjęto 100% odpis aktualizujący – dotyczy to należności, które zalegają z zapłatą powyżej 1 roku. W przypadku uznania, że sytuacja finansowa dłużnika jest dobra i istnieje pewność odzyskania należności odpisu nie tworzy się. Należności zabezpieczone hipoteką nie podlegają odpisowi aktualizującemu. Dokonanie odpisów aktualizujących należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności. Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności mają znaczenie wyłącznie do celów bilansowych.

Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności będą pomniejszone o wartość otrzymanych wpływów z tytułu należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartości.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte, do których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych (konto 751) lub pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761).

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do przychodów finansowych (konto 750) lub do pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760).
11. Paliwo i materiały opałowe spisane podczas spisu z natury na koniec roku obrotowego, po wycenie (odpowiednio w cenie zakupu) ujmują się ich wartość na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty. Pod datą 31 grudnia następnego roku ww. wartość odnosi się w koszty.
12. Jednorazowo, bez względu na wartość umarza się książki, inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble i dywany.
13. Środki trwale amortyzuje się w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
14. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego.
15. Otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego środki trwale, pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia wykazuje się je na koncie 071 lub 072.
16. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku, jeżeli wpłyną do Referatu Finansowego po opisie merytorycznym do dnia 5 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych.

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	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 amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	Umowa użyczenia nr 101/14/EMP/2013 – terminal mobilny Acer – 1.469,28 zł Umowa 69/MPIPS/KDR/2015 – komputer NTT Business, urządzenie wielofunkcyjne Samsung oraz UPS Gt na łączną kwotę 4.234,89 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 2– Stan odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	36.408,00 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Paluch-Mykułska
 (główny księgowy)

2023 03 30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Magdalena Mirjanowicz
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łacku Numer identyfikacyjny REGON 610006536	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Łack	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		24 121,55	40 596,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		24 121,55	40 596,78
B. Koszty działalności operacyjnej		7 925 458,76	9 610 059,07
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		17 173,46	49 350,31
III. Usługi obce		41 951,58	44 376,79
IV. Podatki i opłaty		748,17	642,00
V. Wynagrodzenia		348 913,36	431 350,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		72 541,97	183 679,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		23,40	21,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 444 106,82	8 900 638,36
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-7 901 337,21	-9 569 462,29
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	31 243,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	31 243,13

E. Pozostałe koszty operacyjne	57 669,30	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielanym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	57 669,30	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 959 006,51	-9 538 219,16
G. Przychody finansowe	3 229,07	9 349,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 229,07	9 349,04
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 955 777,44	-9 528 870,12
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 955 777,44	-9 528 870,12

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Paluch-Mąkulska
Główny Księgowy/Skárbnik

30.03.2023
rok m-c dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu
Magdalena Markiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Wójt Gminy Łąck
Numer identyfikacyjny REGON 610006536	sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-191 967,73	-137 893,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 763 809,71	9 390 976,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 955 777,44	-9 528 870,12
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-7 955 777,44	-9 528 870,12
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego(nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00		C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	893 060,95	938 788,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	893 060,95	938 788,28
III. Należności długoterminowe	0,00		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	120,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	866 390,81	908 309,44
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	9 808,11	11 499,42
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 742,03	18 979,42
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	701 093,22	800 894,70	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	0,00				
2. Półprodukty i produkty w toku					

3. Produkty gotowe					
4. Towary			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	701 093,22	800 894,70	8.2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	450,18	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. Pozostałe należności	700 643,04	800 894,70			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	701 093,22	800 894,70	Suma pasywów	701 093,22	800 894,70

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Pałuch-Mąkulska
Główny Księgowy

30.03.2023

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Magdalena Markiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej w Łącku

Numer Identyfikacyjny REGON 610006536

Adresat:

Wójt Gminy Łąck

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 977 851,44	7 763 809,71
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 925 484,48	9 605 263,37
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 925 484,48	9 605 263,37
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyników finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	8 139 527,21	7 978 096,54
2.1. Strata za rok ubiegły	8 109 966,83	7 955 777,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 560,38	22 319,10
2.3. Rozliczenie wyników finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 763 809,71	9 390 976,54
1. zysk netto	-7 955 777,44	-9 528 870,12
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych	-7 955 777,44	-9 528 870,12
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	-191 967,73	-137 893,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Huch-Makulska

Główny Księgowy/Skarbnik

30.03.2023

rok m-c-dzień

KIEROWNIK

.....
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....
Magdalena Markiewicz

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Główne składniki aktywów trwałych

LP.	Nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenia i umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja	Inne				Stan na początek roku obrotowego (12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	W tym wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo				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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania)																		
	W tym grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																		
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																		
4	Urządzenia techniczne i maszyny	4459								4459,00									
5	Środki transportu									0,00									
6	Inne środki trwałe	8692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8692,50									
	Razem:	13151,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13151,50									
7	Pozostałe środki trwałe	68550,63	28362,81	0,00	28362,81		0,00		0,00	96913,44	68550,63		28362,81	0,00	28362,81	0,00	96913,44	0,00	0,00
	Razem:	68550,63	28362,81	0,00	28362,81	0,00	0,00	0,00	0,00	96913,44	68550,63	0,00	28362,81	0,00	28362,81	0,00	96913,44	0,00	0,00
	Suma:	81702,13	28362,81	0,00	28362,81	0,00	0,00	0,00	0,00	110064,94	81702,13	0,00	28362,81	0,00	28362,81	0,00	110064,94	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Agnieszka Płuż-Mąkulska



KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Magdalena Markiewicz

Tabela nr 2 do Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego	767687,36	0	0	31243,13	736444,23
2	Należności finansowe jst (stan pożyczek zagrożonych)	0,00				0,00
Razem		767687,36	0	0	31243,13	736444,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Paluch-Mąkulska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Magdalena Markiewicz

**Nieodpłatnie przekazanie składników majątkowych między jednostkami objętymi
sprawozdaniem finansowym gminy Łąck w 2022 roku**

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
09-520 ŁĄCK, ul. Gostynińska 2
tel: 24-384-14-02, 384-14-07, 384-14-26
NIP 774-24-22-154, REGON 610006536

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz nieodpłatnie przekazanych przez jednostkę składników majątkowych								
lp	nazwa jednostki do której przekazano majątek	nazwa składnika majątku	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	nr dokumentu	data wystawienia dokumentu	wartość		
						początkowa	amortyzacja	netto
1.								
2.	W 2022 roku nie przekazano składników majątkowych.							
3.								
4.								
suma								

Wykaz nieodpłatnie otrzymanych przez jednostkę składników majątkowych								
lp	nazwa jednostki od której otrzymano majątek	nazwa składnika majątku	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	nr dokumentu	data wystawienia dokumentu	wartość		
						początkowa	amortyzacja	netto
1.								
2.	W 2022 roku nie otrzymano składników majątkowych.							
3.								
4.								
suma								

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Magdalena Markiewicz

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Paluch-Mąkulska

Główny księgowy

Łąck, 30.03.2023 r.

Należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym gminy Łąck w 2022 roku.

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

09-520 ŁĄCK, ul. Gostynińska 2

tel: 24-384-14-02, 384-14-07, 384-14-26

NIP 774-24-23-154 REGON 141390366 nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz należności od jednostek objętych sprawozdaniem finansowym gminy Łąck

Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	Nr noty	Data wystawienia noty	Pozycja w bilansie	Kwota
Nie wystąpiły wzajemne należności					
Suma					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem finansowym gminy Łąck

Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	Nr noty	Data wystawienia noty	Pozycja w bilansie	Kwota
Nie wystąpiły wzajemne zobowiązania					
Suma					

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Paluch-Mąkulska

.....
Główny księgowy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

..... *Magdalena Markiewicz*
Kierownik jednostki

Łąck, 30.03.2023 r.

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

**INFORMACJA DODATKOWA O WZAJEMNYCH ZOBOWIĄZANIACH POMIĘDZY
JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Pozycja w bilansie	Tytuł zobowiązania oraz numer i data wystawienia faktury	Kwota w zł (brutto)
Nie wystąpiły wzajemne zobowiązania				

**INFORMACJA DODATKOWA O WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCIACH POMIĘDZY
JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Pozycja w bilansie	Tytuł należności oraz numer i data wystawienia faktury	Kwota w zł (brutto)
Nie wystąpiły wzajemne należności				

Łąck, 30.03.2023 r.

Podpis głównego księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Pałuch-Mąkulska

Podpis kierownika jednostki

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej


.....Magdalena Markiewicz.....

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi
sprawozdaniem finansowym gminy Łąck w 2022 roku .**

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
09-520 ŁĄCK, ul. Gołotyńska 12
tel: 24-384-14-02, 384-14-44-11, 384-14-44-12
NIP 774-24-22-154. REGON 140000000

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym gminy					
lp	nazwa jednostki (kontrahenta)	Nr noty	data wystawienia noty	pozycja rachunku zysków i strat	kwota
1					
2					
3					
suma					

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym gminy					
lp	nazwa jednostki (kontrahenta)	nr noty	data wystawienia noty	pozycja rachunku zysków i strat	kwota brutto
1.	Urząd Gminy w Łącku	Deklar. p. od nieruch.	12.01.2022r.	B.IV.	642,00
R a z e m					642,00
2.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 3//SP/2022	31.01.2022r.	B.IX.	111,80
3.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 4/SP/2022	31.01.2022r.	B.IX.	309,60
4.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 5/SP/2022	28.02.2022r.	B.IX.	537,50
5.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 6/SP/2022	28.02.2022r.	B.IX.	98,90
6.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 11/SP/2022	31.03.2022r.	B.IX.	283,80
7.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 12SP/2022	31.03.2022r.	B.IX.	1.892,00
8.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 16/SP/2022	29.04.2022r.	B.IX.	1.530,80
9.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 17/SP/2022	29.04.2022r.	B.IX.	219,30
10.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 18/SP/2022	29.04.2022r.	B.IX.	1.423,30
11.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 22/SP/2022	31.05.2022r.	B.IX.	1.169,60
12.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 23/SP/202	31.05.2022r.	B.IX.	206,40
13.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 24/SP/2022	31.05.2022r.	B.IX.	920,20
14.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 28/SP/2022	25.06.2022r.	B.IX.	60,20
15.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 29/SP/2022	25.06.2022r.	B.IX.	838,50
16.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 30/SP/2022	25.06.2022	B.IX	98,90
17.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 39/SP/2022	30.09.2022	B.IX	903,00
18.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 40/SP/2022	30.09.2022	B.IX	580,50
19.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 44/SP/2022	28.10.2022	B.IX	1.505,00
20.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 45/SP/2022	28.10.2022	B.IX	735,80
21.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 49/SP/2022	30.11.2022	B.IX	1.474,90
22.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 52/SP/2022	22.12.2022	B.IX	984,70
R a z e m					15.884,20
23.	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 1/2022	31.01.2022r.	B.IX.	42,00
24.	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 2/2022	28.02.2022r.	B.IX.	210,00

25	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 3/2022	31.03.2022r.	B.IX.	392,00
26	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 4/2022	29.04.2022r.	B.IX.	339,50
27	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 5/2022	29.04.2022r.	B.IX.	164,50
28	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 6/2022	31.05.2022r.	B.IX.	252,00
29	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 7/2022	31.05.2022r.	B.IX.	360,50
30	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 8/2022	30.06.2022r.	B.IX.	255,50
31	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 9/2022	30.06.2022r.	B.IX.	84,00
32	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 10/2022	30.09.2022r.	B.IX.	164,50
33	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 11/2022	30.09.2022r.	B.IX	108,50
34	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 12/2022	31.10.2022r.	B.IX	157,50
35	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 13/2022	31.10.2022r.	B.IX	259,00
36	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 14/2022	30.11.2022	B.IX	241,50
37	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 15/2022	29.12.2022	B.IX	126,00
R a z e m					3.157,00
38	Przedszkole w Podlasiu	Nota 1/2022	29.04.2022	B.IX	73,50
39	Przedszkole w Podlasiu	Nota 2/2022	29.04.2022	B.IX	14,00
40	Przedszkole w Podlasiu	Nota 3/2022	31.05.2022	B.IX	28,00
41	Przedszkole w Podlasiu	Nota 4/2022	31.05.2022	B.IX	115,50
42	Przedszkole w Podlasiu	Nota 5/2022	30.06.2022	B.IX	45,50
43	Przedszkole w Podlasiu	Nota 6/2022	30.09.2022	B.IX	63,00
44	Przedszkole w Podlasiu	Nota 7/2022	31.10.2022	B.IX	63,00
45	Przedszkole w Podlasiu	Nota 8/2022	30.11.2022	B.IX	66,50
46	Przedszkole w Podlasiu	Nota 9/2022	22.12.2022	B.IX	38,50
Razem					507,50
47	GZK w Łącku	Nota 7/2022/N/GZK	13.01.2022	B.II	404,78
48	GZK w Łącku	Nota 17/2022/N/GZK	03.02.2022	B.II	404,78
49	GZK w Łącku	Nota 21/2022/N/GZK	09.02.2022	B.III	110,86
50	GZK w Łącku	Nota 28/2022/N/GZK	04.03.2022r.	B.II	404,78
51	GZK w Łącku	Nota 31/2022/N/GZK	07.03.2022	B.III	210,27
52	GZK w Łącku	Nota 51/2022/N/GZK	05.04.2022r.	B.II	404,78
53	GZK w Łącku	Nota 59/2022/N/GZK	08.04.2022	B.III	143,53
54	GZK w Łącku	Nota 64/2022/N/GZK	02.05.2022r	B.II	404,78
55	GZK w Łącku	Nota 73/2022/N/GZK	09.05.2022	B.III	169,65
56	GZK w Łącku	Nota 78/2022/N/GZK	02.06.2022r.	B.II	404,78
57	GZK w Łącku	Nota 87/2022/N/GZK	02.06.2022	B.III	261,45
58	GZK w Łącku	Nota 109/2022/N/GZK	01.07.2022r.	B.II	404,78
59	GZK w Łącku	Nota 114/2022/N/GZK	05.07.2022r.	B.III	578,58
60	GZK w Łącku	Nota 116/2022/N/GZK	01.08.2022r.	B.II	404,78
61	GZK w Łącku	Nota 117/2022/N/GZK	01.08.2022	B.III	276,17
62	GZK w Łącku	Nota	06.09.2022r.	B.II	404,78

		138/2022/N/GZK			
63	GZK w Łącku	Nota 139/2022/N/GZK	06.09.2022	B.III	349,80
64	GZK w Łącku	Nota 150/2022/N/GZK	03.10.2022r.	B.II	404,78
65	GZK w Łącku	Nota 169/2022/N/GZK	11.10.2022	B.III	1.002,94
66	GZK w Łącku	Nota 175/2022/N/GZK	07.11.2022r.	B.II	404,78
67	GZK w Łącku	Nota 181/2022/N/GZK	08.11.2022	B.III	941,81
68	GZK w Łącku	Nota 186/2022/N/GZK	06.12.2022r.	B.II	404,78
69	GZK w Łącku	Nota 192/2021/N/GZK	06.12.2022r.	B.III	1.415,43
70	GZK w Łącku	Nota 194/2021/N/GZK	29.12.2022r.	B.III	870,15
Razem					11.188,00
Suma					31.378,70

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Magdalena Markiewicz

.....
Kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Pakien-Makulska.....
Główny księgowy

Łąck, 30.03.2023 r.