

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. Brzozowa 1, 09-520 Łąck	
1.3	adres jednostki	
	Ul. Brzozowa 1, 09-520 Łąck	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Do zakresu działań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łącku należy: 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: • 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	
	01.01.2024 – 31.12.2024	
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.	Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumerat, 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 ujmuje 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 trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł.) oraz pozostałe środki trwałe (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 zdany 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 użytkowania. 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 rokuja 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).
11.	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).
12.	Paliwo i materiały opałowe spisane podczas spisu z natury na koniec roku obrotowego, po wycenie (odpowiednio w cenie zakupu) ujmuje się ich wartość na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty. Pod datą 31 grudnia następnego roku ww. wartość odnosi się w koszty.
13.	Jednorazowo, bez względu na wartość umarza się książki, inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble i dywany.
14.	Środki trwałe 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.
15.	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego.
16.	Otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego środki trwałe, pozostałe środki trwałe 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.

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 finansowych 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 pozostającym 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.	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	
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	43.862,53 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

Agnieszka Paluch-Mąkułska
Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka
Paluch-Mąkułska
Data: 2025.04.24
07:28:33 +02'00'

Aleksandr Żaglewski
Elektronicznie
podpisany przez
Aleksandra
Żaglewskiego
Data: 2025.04.24
07:28:08 +02'00'

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela Nr 1 do informacji dodatkowej

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 zmniejszenie 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)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16+17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Wydatki		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	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
I	Wartości niematerialne i prawne	11092,14	0,00		0,00				0,00	11092,14	11092,14		0,00		0,00		11092,14	0,00	0,00
	W tym wartości niematerialne i prawne umiarzone jednorazowo	11092,14	0,00		0,00				0,00	11092,14	11092,14		0,00		0,00		11092,14	0,00	0,00
	Razem:	11092,14	0,00		0,00				0,00	11092,14	11092,14		0,00		0,00		11092,14	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				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5	Środki transportu				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6	Inne środki trwałe	8692,50	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	8692,50	8692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8692,50	0,00	0,00
	Razem:	8692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8692,50	8692,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8692,50	0,00	0,00
7	Pozostałe środki trwałe	91664,63	3537,48		3537,48		0,00		0,00	95202,11	91664,63		3537,48	0,00	3537,48	0,00	95202,11	0,00	0,00
	Razem:	91664,63	3537,48	0,00	3537,48	0,00	0,00	0,00	0,00	95202,11	91664,63	0,00	3537,48	0,00	3537,48	0,00	95202,11	0,00	0,00
	Suma:	111449,27	3537,48	0,00	3537,48	0,00	0,00	0,00	0,00	114986,75	111449,27	0,00	3537,48	0,00	3537,48	0,00	114986,75	0,00	0,00

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	742357,56	0	0	52482,45	689875,11
2	Należności finansowe jst (stan pożyczek zagrożonych)	0,00				0,00
Razem		742357,56	0	0	52482,45	689875,11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁĄCKU		Gmina Łąck	
ul. Gostynińska 2 09-520 Łąck		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		7BC8136BF332EDD7	
610006536			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 390 976,54	2 576 041,91
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 732 057,54	3 939 962,42
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 732 057,54	3 939 962,42
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 546 992,17	2 683 002,60
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	9 528 870,12	2 640 973,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	18 122,05	42 029,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 576 041,91	3 833 001,73

Agnieszka Paluch-Mąkulska
główny księgowy

2025-01-30
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Żaglewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 640 973,01	-3 852 629,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 640 973,01	-3 852 629,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-64 931,10	-19 628,16

Agnieszka Paluch-Mąkulska
główny księgowy

2025-01-30
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Żaglewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁĄCKU ul. Gostynińska 2 09-520 Łąck Numer identyfikacyjny REGON 610006536	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Łąck Wysłać bez pisma przewodniego 6229D949611B56FE 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	74 916,60	16 747,11
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	74 916,60	16 747,11
B. Koszty działalności operacyjnej	2 732 037,25	3 927 698,45
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	38 819,49	28 145,10
B.III. Usługi obce	59 024,41	100 365,96
B.IV. Podatki i opłaty	1 317,00	1 773,00
B.V. Wynagrodzenia	444 322,76	605 238,02
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	217 904,88	289 514,27
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50,00	1 029,25
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 970 598,71	2 901 632,85
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 657 120,65	-3 910 951,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	52 482,45
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	52 482,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 913,33	0,00

Agnieszka Paluch-Mąkułska
główny księgowy

2025-01-30
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Żaglewska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 913,33	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 663 033,98	-3 858 468,89
G.	Przychody finansowe	22 060,97	5 839,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 060,97	5 839,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 640 973,01	-3 852 629,89
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 640 973,01	-3 852 629,89

Agnieszka Paluch-Mąkułska
główny księgowy

2025-01-30
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Żaglewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁĄCKU		Gmina Łąck
ul. Gostynińska 2 09-520 Łąck		Wysłać bez pisma przewodniego 4D488F9766EB8D6D
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
610006536		

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	-64 931,10	-19 628,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 576 041,91	3 833 001,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 640 973,01	-3 852 629,89
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 640 973,01	-3 852 629,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	944 839,32	939 123,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	944 839,32	939 123,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	914 380,77	919 859,15
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 477,13	7 328,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 981,42	11 935,91

Agnieszka Paluch-Mąkulska
(główny księgowy)

2025-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
4D488F9766EB8D6D

Aleksandra Żaglewska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	879 908,22	919 495,57	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	879 908,22	919 495,57			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 415,76			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	879 908,22	918 079,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Paluch-Mąkulska
(główny księgowy)

2025-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
4D488F9766EB8D6D

Aleksandra Żaglewska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	879 908,22	919 495,57	Suma pasywów	879 908,22	919 495,57

Agnieszka Paluch-Mąkulska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
4D488F9766EB8D6D

Aleksandra Żaglewska
(kierownik jednostki)

**Nieodpłatnie przekazanie składników majątkowych między jednostkami objętymi
sprawozdaniem finansowym gminy Łąck w 2024 roku**

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
09-520 ŁĄCK, ul. Brzozowa 1
tel: 24-384-14-02, 384-14-07, 384-14-26, 384-14-28
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 2024 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 2024 roku nie otrzymano składników majątkowych.							
3.								
4.								
suma								

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Agnieszka Paluch-Mąkulska*.....
Główny księgowy

Łąck, 31.03.2025 r.

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Żaglewska
.....
Kierownik jednostki

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

NIP: 77-14-23154 REGON: 14006536

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					

Łąck, 31.03.2025 r.

Aleksandra Żaglewska
Kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA O WZAJWEMNYCH 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 WZAJWEMNYCH 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, 31.03.2025 r.

Podpis głównego księgowego
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka Paluch-Mąkulska

Podpis kierownika jednostki
p.o. KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....
Aleksandra Zagłewska

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym gminy Łąck w 2024 roku .

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

09-520 ŁĄCK, ul. Brzozowa 1
tel: 24-384-14-02, 384-14-07, 384-14-26, 384-14-28
NIP 774-24-22-154; REGON 610006536

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.	08.01.2024r.	B.IV.	1.512,00
R a z e m					1.512,00
2.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 3//SP/2024	31.01.2024r.	B.IX.	511,50
3.	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 6/SP/2024	28.02.2024r	B.IX.	1.391,50
4	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 9/SP/2024	31.03.2024r.	B.IX.	1.551,00
5	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 10/SP/2024	30.04.2024r.	B.IX.	1.573,00
6	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 14/SP/2024	31.05.2024r.	B.IX.	957,00
7	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 17/SP/2024	30.06.2024r.	B.IX.	748,00
8	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 24/SP/2024	30.09.2024r	B.IX.	952,50
9	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 28/SP/2024	31.10.2024r	B.IX.	2.332,50
10	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 33/SP/2024	30.11.2024r	B.IX.	2.010,00
11	Szkoła Podst. w Łącku	Nota 34/SP/2024	23.12.2024r.	B.IX.	1.402,50
R a z e m					13.429,50
12	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 1/2024	31.01.2024r.	B.IX.	22,00
13	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 2/2024	28.02.2024r.	B.IX.	143,00
14	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 3/2024	29.03.2024r.	B.IX.	176,00
15	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 4/2024	30.04.2024r.	B.IX.	143,00
16	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 5/2024	31.05.2024r.	B.IX.	176,00
17	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 6/2024	28.06.2024r.	B.IX.	143,00
18	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 7/2024	30.09.2024r.	B.IX.	75,00
19	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 8/2024	31.10.2024r.	B.IX.	165,00
20	Przedszk. Sam. w Łącku	Nota 9/2024	29.11.2024r.	B.IX.	67,50
R a z e m					1.110,50
21	GZK w Łącku	Nota 1/2024/N/GZK	16.01.2024	B.II	1.303,92
22	GZK w Łącku	Nota 11/2024/N/GZK	14.02.2024	B.III	138,16

23	GZK w Łacku	Nota 16/2024/N/GZK	15.02.2024	B.II	1.303,92
24	GZK w Łacku	Nota 21/2024/N/GZK	01.03.2024r.	B.II	445,02
25	GZK w Łacku	Nota 28/2024/N/GZK	18.03.2024r	B.II	1.303,92
26	GZK w Łacku	Nota 34/2024/N/GZK	19.03.2024r.	B.III	520,21
27	GZK w Łacku	Nota 51/2024/N/GZK	10.04.2024r	B.III	88,73
28	GZK w Łacku	Nota 56/2024/N/GZK	10.04.2024r	B.II	1.303,92
29	GZK w Łacku	Nota 61/2024/N/GZK	10.04.2024r	B.III	781,82
30	GZK w Łacku	Nota 65/2024/N/GZK	16.04.2024r.	B.II	289,47
31	GZK w Łacku	Nota 67/2024/N/GZK	24.04.2024r	B.II	232,64
32	GZK w Łacku	Nota 68/2024/N/GZK	08.05.2024r.	B.III	525,17
33	GZK w Łacku	Nota 74/2024/N/GZK	08.05.2024r.	B.II	1.303,92
34	GZK w Łacku	Nota 85/2024/N/GZK	04.06.2024r.	B.II	1.303,92
35	GZK w Łacku	Nota 91/2024/N/GZK	04.06.2024r	B.III	482,87
36	GZK w Łacku	Nota 99/2024/N/GZK	01.07.2024r.	B.II	1.303,92
37	GZK w Łacku	Nota 112/2024/N/GZK	03.07.2024r	B.III	88,76
38	GZK w Łacku	Nota 119/2024/N/GZK	03.07.2024r.	B.III	1.746,02
39	GZK w Łacku	Nota 120/2024/N/GZK	30.07.2024r	B.II	407,40
40	GZK w Łacku	Nota 126/2024/N/GZK	02.08.2024r.	B.II	1.303,92
41	GZK w Łacku	Nota 131/2024/N/GZK	02.08.2024r	B.III	403,03
42	GZK w Łacku	Nota 133/2024/N/GZK	21.08.2024r.	B.II	522,50
43	GZK w Łacku	Nota 138/2024/N/GZK	05.09.2024r.	B.II	1.303,92
44	GZK w Łacku	Nota 144/2024/N/GZK	05.09.2024r.	B.III	667,15
45	GZK w Łacku	Nota 149/2024/N/GZK	07.10.2024r	B.II	1.303,92
46	GZK w Łacku	Nota 160/2024/N/GZK	07.10.2024r.	B.III	89,11
47	GZK w Łacku	Nota 170/2024/N/GZK	07.10.2024r.	B.III	615,97
48	GZK w Łacku	Nota 173/2024/N/GZK	25.10.2024r.	B.II	617,00
49	GZK w Łacku	Nota 178/2024/N/GZK	04.11.2024r.	B.II	1.303,92
50	GZK w Łacku	Nota 184/2024/N/GZK	05.11.2024 r.	B.III	874,29
51	GZK w Łacku	Nota 195/2024/N/GZK	03.12.2024r.	B.II	1.303,92

52	GZK w Łacku	Nota 201/2024/N/GZK	10.12.2024r.	B.III	242,80
53	GZK w Łacku	Nota 202/2024/N/GZK	18.12.2024r.	B.II	593,93
54	GZK w Łacku	Nota 207/2024/N/GZK	31.12.2024r.	B.III	96,25
55	GZK w Łacku	Nota 214/2024/N/GZK	31.12.2024r.	B.III	726,26
56		Deklaracja- odpady		B.IV	300,00
Razem					27.141,60
Suma					43.193,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Agnieszka
Główny księgowy

p.o. KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

..... Aleksandra Zagłewska
Kierownik jednostki

Łąck, 31.03.2025 r.