

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W CZARNEJ
37-125 Czarna
Czarna 260

Czarna, 2024-03-21

URZĄD GMINY CZARNA pow. łańcucki
Czarna
Czarna 260

BILANS 2023 GOPS

Bilans 2023 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnej

W załączeniu.

Załączniki:

1. [Bilans GOPS 21.03.2024.7z](#)

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć
oprogramowania do weryfikacji podpisu

Data złożenia podpisu: 2024-03-21T10:48:52.920+01:00

Podpis elektroniczny

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

37-125 CZARNA, pow. Łańcut
wój. podkarpackie

Tel./fax 017 226 23 25

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

260

37-125 Czarna

Numer identyfikacyjny REGON

690007016

BILANS
jednostki budżetowej

sporządzony
na dzień 31-12-2023 r.

Adresat:

Gmina Czarna

Wysłać bez pisma przewodniego

85D4E387DD6228F4



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	-31 024,75	-58 844,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	23 268 974,78	9 646 880,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-23 299 999,53	-9 705 724,38
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 (-)	-23 299 999,53	-9 705 724,38
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	912 651,95	89 768,03
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	912 651,95	89 768,03
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	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 335,10	14 028,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 696,35	71 637,65

Ewa Pietraszek
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Spirała
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

85D4E387DD6228F4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 000,00	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	881 627,20	30 923,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	825 894,52	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 725,98	4 102,32
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 725,98	4 102,32
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	52 006,70	26 821,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	52 006,70	26 821,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	829 620,50	4 102,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	828 620,50	4 102,32			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 000,00	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			

Ewa Pietraszek
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Spirała
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

85D4E387DD6228F4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	881 627,20	30 923,82	Suma pasywów	881 627,20	30 923,82

Ewa Pietraszek
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)
85D4E387DD6228F4

Janusz Spirała
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Pietraszek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)
85D4E387DD6228F4

Janusz Spirała
(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
37-125 CZARNA, pow. Łańcut
GMINNY OŚRODEK POMOCY
WOP (POMOCY) SPOŁECZNEJ
 Tel./fax 017 226 23 25
 NIP 815-15-34-028 Reg. 690007016
 260
 37-125 Czarna

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat:

Gmina Czarna

Numer identyfikacyjny REGON

690007016

Wysłać bez pisma przewodniego

BD5B7F33581A182D

sporządzony
 na dzień 31-12-2023 r.



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73 965,92	17 797,86
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	73 965,92	17 797,86
B. Koszty działalności operacyjnej	23 390 820,05	9 732 193,24
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	45 277,16	24 037,00
B.III. Usługi obce	793 620,89	807 665,33
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 298 756,28	1 161 377,25
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	244 241,61	220 854,02
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 802,47	21 246,05
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 988 121,64	7 497 013,59
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-23 316 854,13	-9 714 395,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	3 053,96
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	3 053,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Ewa Pietraszek
 główny księgowy

2024-03-21
 rok, miesiąc, dzień

Janusz Spirała
 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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-23 316 854,13	-9 711 341,42
G.	Przychody finansowe	16 854,60	5 617,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	16 854,60	5 617,04
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)	-23 299 999,53	-9 705 724,38
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)	-23 299 999,53	-9 705 724,38

Ewa Pietraszek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Janusz Spirata
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Pietraszek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Janusz Spirala
kierownik jednostki

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej woj. podkarpackie GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NIP 818-000-00-00 Reg. 690007016 260 37-125 Czarna		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czarna	
Numer identyfikacyjny REGON 690007016			Wysłać bez pisma przewodniego 58397BEF5C778ADC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		21 239 778,49	23 268 974,78
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		23 379 874,16	9 729 505,60
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		23 379 874,16	9 729 505,60
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)		21 350 677,87	23 348 599,63
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		21 287 120,24	23 299 999,53
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		63 557,63	48 600,10
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)		23 268 974,78	9 646 880,17

Ewa Pietraszek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Janusz Spirala
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-23 299 999,53	-9 705 724,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-23 299 999,53	-9 705 724,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-31 024,75	-58 844,21

Ewa Pietraszek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Janusz Spirała
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Pietraszek
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

Janusz Spirala
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZARNEJ
1.1	nazwę jednostki
	GOPS CZARNA
1.2	siedzibę jednostki
	CZARNA
1.3	adres jednostki
	37-125 CZARNA 260
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działalności OPS jest wspieranie osób i rodzin zamieszkałych na terenie gminy, znajdujących się w trudnych sytuacjach życiowych, w ich dążeniach do zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa jednostki wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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</p> <p>2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Pozostałe wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, których wartość początkowa jest równa lub wyższa od 500,00 zł (dolna granica) i niższa od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami, umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne, których wartość minimalna wynosi 300 zł, górną granicę stanowi kwota 499,99 zł, nie podlegają ewidencji analitycznej wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja analityczna ilościowa.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia (jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości) lub ceny zakupu,</p>

- 2) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 3) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- 4) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,

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

Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów, z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Podstawowe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej od 500,00 zł (dolna granica). Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, bez względu na wartość zakupu, umarza się: odzież i umundurowanie, meble, dywany, wykładziny.

Pozostałe środki trwałe - drobne przedmioty, których wartość minimalna wynosi 300 zł, górną granicę stanowi kwota 499,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania nie podlegają ewidencji analitycznej wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja analityczna ilościowa, a osoba otrzymująca dany przedmiot osobiście potwierdza jego odbiór.

- 3. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są, na dzień bilansowy, w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.

- 4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- 5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, a ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
- 6. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

5. inne informacje

	brak danych
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 zimna dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	ZAŁĄCZNIK NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	BRAK DANYCH
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o podpisach aktualizacyjnych wartości 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)
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 rok do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	BRAK DANYCH
1.12.	łączna 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
	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
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- NAGRODY JUBILEUSZOWE - 7 380,00; ODPRAWY EMERYTALNE – 19 440,00;
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	
2.1.	wartość 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
	BRAK DANYCH
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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK DANYCH

Ewa Pietraszek

Janusz Spirała

.....
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Lp.	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
		nieodpłatne otrzymanie MBP	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.									
1.1.	9 664,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	8 417,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	1 246,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	192 097,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	15 693,81	0,00	1 998,00	0,00	1 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00

h

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	12	13	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne	17		18	19	20
9 664,41	9 664,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 664,41	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 417,68	8 417,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 417,68	0,00	0,00
1 246,73	1 246,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246,73	0,00	0,00
192 097,87	192 097,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 097,87	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
17 691,81	15 693,81	0,00	0,00	1 998,00	0,00	0,00	1 998,00	17 691,81	0,00	0,00

Spółdzielnia: Elita