


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Adresat					
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Popielowie			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2022 roku			Urząd Gminy w Popielowie WOJ. GMINY POPIELÓW		
						23.03.2023 wpłynęło / L. dz.		
	AKTYWA	Stan na początek roku (w zł)	Stan na koniec roku (w zł)		PASYWA	Stan na początek roku (w zł)	Stan na koniec roku (w zł)	
A.	Aktywa trwałe	-	-	A.	Fundusze	57 430,12	78 762,89	
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I.	Fundusz jednostki	10 121 864,27	13 567 606,78 ✓	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II.	Wynik finansowy netto(+,-)	10 179 294,39	13 646 369,67	
I.	Środki trwałe	-	-	1.	Zysk netto (+)	-	-	
1.1.	Grunty	-	-	2.	Strata netto (-)	10 179 294,39	13 646 369,67 ✓	
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	-	-	B.	Fundusze placówek	-	-	
1.4.	Środki transportu	-	-	C.	Państwowe fundusze celowe	-	-	
1.5.	Inne środki trwałe	-	-	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 239,91	78 762,89	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	I	Zobowiązania długoterminowe	-	-	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II	Zobowiązania krótkoterminowe	61 239,91 ✓	78 762,89 ✓	
III.	Należności długoterminowe	-	-	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	840,96	3 535,36	
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2.	Zobowiązania wobec budżetów	3 438,00	2 463,00	
1.	Akcje i udziały	-	-	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 650,34	25 632,50	
2.	Inne papiery wartościowe	-	-	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 310,61	47 132,03	
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5.	Pozostałe zobowiązania	-	-	
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	
B.	Aktywa obrotowe	3 809,79	-	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	
I.	Zapasy	2 568,99	-	8.	Fundusze specjalne	-	-	
				8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Popielowie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2022 roku		Adresat: WÓJT GMINY POPIEŁÓW Urząd Gminy w Popielowie	
Numer identyfikacyjny REGON 004503710				<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> 23.03.2023 wplynęło / L. dz. <i>g/k</i> <i>Ek</i> </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 335 650,65	10 121 864,27		
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 301 803,33	13 657 353,49		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 301 803,33	13 657 353,49		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje	-	-		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-		
1.6.	Niedopłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-	-		
1.7.	Aktywa przyjęte do zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-		
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 515 589,71	10 211 610,98		
2.1.	Strata za rok ubiegły	10 386 398,33	10 179 294,39		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	129 191,38	32 316,59		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-		
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-		
2.6.	Wartość sprzedanych i niedopłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-		
2.7.	Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
2.9.	Inne zmniejszenia	-	-		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 121 864,27	13 567 606,78		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 179 294,39	- 13 646 369,67		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	- 10 179 294,39	- 13 646 369,67		
3.	nadwyżka środków obrotowych	-	-		
IV.	Fundusz (II+,-III)	- 57 430,12	- 78 762,89		

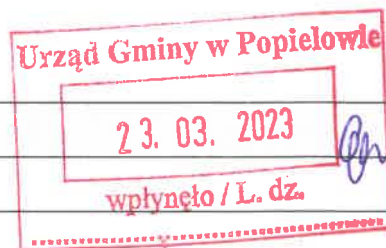
GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie
[Podpis]
.....
(Główny księgowy)

21.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie
[Podpis]
mgr Barbara Piekarek
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Popielowie		Rachunek zysków i strat jednostki		Adresat: Urząd Gminy w Popielowie WOJĘT GMINY POPIELÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 004503710		(wariant porównawczy)		23.03.2023 wpłynęło / L. dz. 	
		na dzień 31.12.2022 roku			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3	4		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	128 542,53	30 541,86		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	128 542,53	30 541,86		
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 309 726,57	13 677 445,46		
I.	Amortyzacja	86,10	-		
II.	Zużycie materiałów i energii	91 192,62	184 220,36		
III.	Usługi obce	338 189,03	413 916,87		
IV.	Podatki i opłaty	1 622,00	1 622,00		
V.	Wynagrodzenia	813 162,26	941 103,46		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	185 649,11	216 192,96		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 946,60	19 484,32		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 861 878,85	11 900 905,49		
X.	Pozostałe obciążenia	-	-		
C.	Zysk (strata) działalności podstawowej (A-B)	- 10 181 184,04	- 13 646 903,60		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 889,65	533,93		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-		
II.	Dotacje	-	-		
III.	Inne przychody operacyjne	1 889,65	533,93		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-		
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 10 179 294,39	- 13 646 369,67		
G.	Przychody finansowe	-	-		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
II.	Odsetki	-	-		
III.	Inne	-	-		
H.	Koszty finansowe	-	-		
I.	Odsetki	-	-		

INFORMACJA DODATKOWA



a/a

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Popielowie
1.2	siedzibę jednostki
	Popielów ul. Powstańców 12
1.3	adres jednostki
	Popielów, ul. Powstańców 12, 46-090 Popielów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1. Zaświadczenie o nadaniu Numeru Regon 004503710 wg PKD Polskiej Klasyfikacji Działalności Gospodarczej z 2007 8899Z. 2. Uchwała Nr XXXII/273/2018 Rady Gminy Popielów z dnia 22 marca 2018 w sprawie uchwalenia Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Popielowie ; załącznik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Popielowie Dział II Cel i zakres działalności Ośrodka § 5
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa 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 2017r. 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 200,00 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji ilościowo-wartościowej wyposażenia.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>3. Jednostka nie tworzy rezerw.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w wysokości 0,00 złotych (w tym : 0,00 ekwiwalent za niewykorzystany urlop , 0,00 odprawa emerytalna , 0,00 nagroda jubileuszowa)
1.16.	inne informacje
2.	brak
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
	brak
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
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych : 33.147,20 Umorzenie środków trwałych : 4.305,00 Umorzenie pozostałych środków trwałych : 324.015,29 Odpisy aktualizacyjne należności : 3.134.009,61 Wzajemne wyłączenia dotyczące Bilansu : 885.191,83 (wg załącznika Nr 3 do informacji dodatkowej) , Wzajemne wyłączenia dotyczące Funduszu Jednostki : 0,00 (wg załącznika Nr 3 do informacji dodatkowej) , Wzajemne wyłączenia dotyczące Rachunku Zysków i Strat : (między jednostami) - z tytułu kosztów : 16.939,95 (wg załącznika Nr 3 do informacji dodatkowej)

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie

mgr Aneta Białeń
(główny księgowy)

2023.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie
mgr Barbara Piekarek
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ

SZCZEGÓLNOŚĆ ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	2	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
				4	5	6	7	8	9	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE						0			0
2.	ŚRODKI TRWAŁE		286 732,46	0,00	51 989,83	0,00	51 989,83	10 402,00		10 402,00
1)	Grunty						0			0
2)	Budynki i lokale						0			0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0			0
4)	Kotły i maszyny energetyczne						0			0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0			0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						0			0
7)	Urządzenia techniczne		0,00				-	0,00		0,00
8)	Środki transportu						0,00			0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		286 732,46		51 989,83		51 989,83	10 402,00		10 402,00
	RAZEM		286 732,46	0,00	51 989,83	0,00	51 989,83	10 402,00	0,00	10 402,00

Popielów, 21.03.2023r.

a/aw

ZAŁĄCZNIK Nr 2 DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Ip	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna	302 415,34	0,00	0,00	0,00	302 415,34
2.	Fundusz alimentacyjny	2 684 505,76	204 794,40	57 705,89	0,00	2 831 594,27
OGÓŁEM		2 986 921,10	204 794,40	57 705,89	0,00	3 134 009,61

Popielów, 21. 03.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie
mgr Aneta Fieduś

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie
mgr Barbara Piekarek

ZALĄCZNIK NR 3 DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Wzajemne rozliczenia między jednostkami :

Sprawozdania roczne za 2020r.	Kwota wyłączenia	Opis	Jednostka	Pozycja w dokumentach
Wyłączenia dotyczące bilansu (informacja dodatkowa)	151 207,67	należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej	Urząd Gminy w Popielowie	Informacja dodatkowa , Tabelka : stan odpisów aktualizujących wartość należności
	733 984,16	należności z tyt. funduszu alimentacyjnego	Urząd Gminy w Popielowie	Informacja dodatkowa , Tabelka : stan odpisów aktualizujących wartość należności
Wyłączenia dotyczące funduszu jednostki	0,00	0	0	0
SUMA	885 191,83			
Wyłączenia dotyczące rachunku zysków i strat	1 622,00	podatek od nieruchomości	Urząd Gminy w Popielowie	Koszty działalności operacyjnej B. IV Podatki i opłaty
	306,45	dotatki mieszkaniowe	Urząd Gminy w Popielowie	Koszty działalności operacyjnej B. IX Inne świadczenia finansowane z budżetu
	5 805,00	dożywianie w placówkach oświatowych	PSP w Popielowie	
	7 920,50	dożywianie w placówkach oświatowych	PSP w Karłowicach	
	553,00	dożywianie w placówkach oświatowych	PP w Karłowicach	
	525,00	dożywianie w placówkach oświatowych	PP w Popielowie	
	208,00	dożywianie w placówkach oświatowych	PP w Starych Siołkowicach	
SUMA	16 939,95			
RAZEM:	902 131,78			

Popielów, 21.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie

mgr Aneta Piędeń

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Popielowie

mgr Barbara Piekarek