

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOLECZNEJ ul. Stefana Żeromskiego 32 58-350 Mieroszów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA MIEROSZÓW
		Wysłać bez pisma przewodniego CC98DEACDDFB615C 
Numer identyfikacyjny REGON 005811482	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	324 085,19	499 643,68	A Fundusz	860 633,63	2 169 561,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 241 132,42	6 453 709,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	324 085,19	499 643,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 380 498,79	-4 284 148,16
A.II.1 Środki trwałe	324 085,19	499 643,68	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 782,83	1 782,83	A.II.2 Strata netto (-)	-13 380 498,79	-4 284 148,16
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	322 302,36	371 174,95	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	126 685,90	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	2 222 259,24	2 039 287,64
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	2 222 259,24	2 039 287,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 890,42	12 425,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 550,62	27 350,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 765,40	31 684,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 635,27	56 209,42

Anna Chmielnicka
(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Nawrat
(kierownik jednostki)

BeSTia

CC98DEACDDFB615C Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 114 108,87	1 906 749,50
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	2 758 807,68	3 709 205,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 511,45	384,09	D.II.8 Fundusze specjalne	5 308,66	4 867,89
B.I.1 Materiały	8 511,45	384,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 308,66	4 867,89
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	646 678,70	1 801 400,78			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 400,00	224,55			
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	634 278,70	1 801 176,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 308,66	4 867,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 308,66	4 867,89			
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			

Anna Chmielnicka
(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Nawrat
(kierownik jednostki)

BeSTia

CC98DEACDDFB615C Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 098 308,87	1 902 552,98			
Suma aktywów	3 082 892,87	4 208 849,42	Suma pasywów	3 082 892,87	4 208 849,42

Anna Chmielnicka
(główny księgowy)

2024-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Nawrat
(kierownik jednostki)

BeSTia

CC98DEACDDFB615C Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Anna Chmielnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

CC98DEACDDFB615C Korekta nr 1

Bogusława Nawrat
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Stefana Żeromskiego 32 58-350 Mieroszów		GMINA MIEROSZÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 005811482		Wysłać bez pisma przewodniego 91CEAFC3B6792D10 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	194 223,11	135 173,59
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	194 223,11	135 173,59
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 596 741,04	5 494 351,63
B.I.	Amortyzacja	6 092,50	24 784,51
B.II.	Zużycie materiałów i energii	120 922,57	131 886,95
B.III.	Usługi obce	138 288,78	57 826,72
B.IV.	Podatki i opłaty	5 518,50	6 487,35
B.V.	Wynagrodzenia	1 006 825,80	978 774,17
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	208 632,75	207 589,59
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 740,98	16 171,94
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 101 719,16	4 070 830,40
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-13 402 517,93	-5 359 178,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne	86 523,32	3 548 930,04
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	86 523,32	3 548 930,04
E.	Pozostałe koszty operacyjne	246 817,26	2 839 600,50

Anna Chmielnicka
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Nawrat
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	246 817,26	2 839 600,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-13 562 811,87	-4 649 848,50
G.	Przychody finansowe	376 007,41	2 082 375,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	376 007,41	2 082 375,61
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	193 694,33	1 716 675,27
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	193 694,33	1 716 675,27
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 380 498,79	-4 284 148,16
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)	-13 380 498,79	-4 284 148,16

Anna Chmielnicka
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Nawrat
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Chmielnicka
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Nawrat
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Stefana Żeromskiego 32 58-350 Mieroszów	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	GMINA MIEROSZÓW	
Numer identyfikacyjny REGON 005811482		Wysłać bez pisma przewodniego EE08761FA26C281E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 465 461,48	14 241 132,42
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		13 767 524,75	5 643 436,25
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		13 582 484,73	5 500 018,25
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		185 040,02	143 418,00
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)		9 991 853,81	13 430 858,73
I.2.1. Strata za rok ubiegły		9 951 060,88	13 380 498,79
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		40 792,93	50 359,94
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)		14 241 132,42	6 453 709,94

Anna Chmielnicka
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Nawrat
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 380 498,79	-4 284 148,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 380 498,79	-4 284 148,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	860 633,63	2 169 561,78

Anna Chmielnicka
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień


Bogusława Nawrat
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Chmielnicka
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Nawrat
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Stefana Żeromskiego 32 58-350 Mieroszów	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: GMINA MIEROSZÓW
Numer identyfikacyjny REGON 005811482		02B074C791703B9C 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Chmielnicka
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Bogusława Nawrat
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Chmielnicka
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Bogusława Nawrat
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Mieroszowie
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	58-350 Mieroszów, ul. Stefana Żeromskiego 32
1.3	<i>adres jednostki</i>
	58-350 Mieroszów, ul. Stefana Żeromskiego 32
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Przedmiot działalności określony został Uchwałą Nr LXI/289/14 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 31 października 2014 r. w sprawie statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Mieroszowie (zmieniony Uchwałą Nr XXII/97/16 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 31 marca 2016 r.).
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	OPS w Mieroszowie dokonał na dzień 31.12.2023 r. zamknięcia ksiąg rachunkowych i sporządził sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	Nie dotyczy
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Odpisów aktualizujących dokonuje się zgodnie z w art.35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości. 3. Uwzględniając zakres i specyfikę działalności OPS w Mieroszowie oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególnie: ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje się w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: a) opłacane z góry: prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione; b) jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu. Wynik finansowy ustala się na odpowiednich urządzeniach księgowych (kontach) opisanych w przyjętym planie. Przy ustaleniu wyniku finansowego stosuje się metody i zasady opisane w planie kont przy uwzględnieniu szczególnych przepisów prawnych.
5.	<i>inne informacje</i>
	OPS w Mieroszowie stosuje wzajemne rozliczenia między jednostkami. Załącznik nr 1
II.	<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</i>
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 2 W roku sprawozdawczym dokonano zwiększenia wartości środka trwałego oraz otrzymano samochód służbowy od jednostki nadrzędnej o wartości 143 418,00 zł (PT Nr BR/1/2023). Zakupiono licencję na program, która ze względu na swoją wartość została jednorazowo umorzony w miesiącu wydania do użytkowania. Ponadto przekazano samochód służbowy do jednostki nadrzędnej (PT Nr 1/2023).
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiadamy takiej informacji
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 w wieczyste
	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
	Nie dotyczy
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 początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, i stanie na koncie roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego.
	Załącznik nr 3
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	Nie dotyczy
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	Nie dotyczy
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	Nie dotyczy
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	Nie dotyczy
1.10.	<i>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</i>
	Nie dotyczy
1.11.	<i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	Nie dotyczy

1.12.	<i>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</i>		
	Nie dotyczy		
1.13.	<i>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</i>		
	<p>Na rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się kwoty wydanych decyzji administracyjnych na wypłatę świadczeń:</p> <ul style="list-style-type: none"> • fundusz alimentacyjny – 141 384,66 • świadczenia rodzinne - 1 507 928,38 • świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy – 11 330,16 • dodatki mieszkaniowe – 41 051,98 • zasiłki stałe – 200 857,80 <p>Razem: 1 902 552,98</p>		
	<i>Rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
	- czynne	2 098 308,87	1 902 552,98
1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>		
	Nie dotyczy		
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>		
	W roku 2023 r. nie poniesiono dodatkowych kosztów na świadczenia pracownicze		
1.16.	<i>inne informacje</i>		
	<p>Należności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) z tyt. wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 5.679.525,64 2) z tyt. wypłaconej zaliczki alimentacyjnej – 404.613,22 3) z tyt. nienależnie pobranych świadczeń, zasiłków, koszty upomnienia – 23.607,82 <p>Razem należności: 6 107 746,68 Odpis aktualizujący: 4.307.301,29 Pozostałe należności w bilansie: 1 801 176,23</p>		
2.			
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>		
	Nie dotyczy		
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>		
	Nie dotyczy		
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>		
	Nie dotyczy		
2.4.	<i>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</i>		
	Nie dotyczy		
2.5.	<i>inne informacje</i>		
	Nie dotyczy		

3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Cymiałnicka

(główny księgowy)

2024.03.28

(rok. miesiąc. dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mieroszowie

mgr Bartłomiej Nawrat
(kierownik
jednostki)

I. Arkusz wzajemnych wyłączeń do bilansu

a)

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Tytuł operacji	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie	Pozycja sprawozdania finansowego
		RAZEM	0,00			

b) Zobowiązania

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Tytuł operacji	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie	Pozycja sprawozdania finansowego
1.	Gmina Mieroszków	2024/01/1	4 465,00	opłata za energię elektryczną	201	D.II.1
		2024/01/5	1 111,68	opłata za energię elektryczną	201	D.II.1
		2024/01/4	1 352,56	opłata za energię elektryczną	201	D.II.1
		2024/01/6	427,69	opłata za energię elektryczną	201	D.II.1
		RAZEM	7 356,93			

II. Arkusz wzajemnych wyłączeń do Rachunku zysków i strat

a) przychody

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Tytuł operacji	Konto księgowe na którym ujęto przychód	Pozycja sprawozdania finansowego
1						
		RAZEM				

b) koszty

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Nazwa rozrachunku	Konto księgowe na którym ujęto koszt	Pozycja sprawozdania finansowego
1	Przedszkole Miejskie w Mieroszowie	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 160,00	Wyżywienie dzieci	410	B.IX
		RAZEM	3 160,00			

2	Gmina Mieroszków	Podatki i opłaty	4 682,00	Podatek od nieruchomości	403	B.IV
		Podatki i opłaty	859,35	Trwały zarządek	403	B.IV
		Podatki i opłaty	1 200,00	Odpady komunalne	403	B.IV
		Podatki i opłaty	3,00	Podatek rolny	403	B.IV
		Pozostałe koszty rodzajowe	2 047,00	Ubezpieczenie samochodu służbowego	409	B.VII
		Zużycie materiałów i energii - RAZEM	40 480,43		401*	B.II
			100,36	Paliwo do samochodu służbowego		
			35 230,61	Energia elektryczna w Klubach Senior+		
			5 149,46	Energia elektryczna w mieszkaniach chronionych, w tym:		
			14 449,54	energia elektryczna w mieszkaniach chronionych		

			-9 300,08	pomniejszenie kosztów, zgodnie z pomniejszonymi wydatkami (energia w mieszkaniach chronionych), w związku z otrzymanymi środkami na zakwaterowanie obywateli Ukrainy	
		Razem	49 271,78		

* **Konto 401:** $40\,480,43 + 9\,300,08 = 49\,780,51$

$49\,780,51 - 42\,423,58 = 7\,356,93$

$40\,480,43 + 9\,300,08 - 7\,356,93 = 42\,423,58$

Konto 401 bez pomniejszenia o zwrot wydatków poniesionych za środki otrzymane na zakwaterowanie Ukrainy

Kwota zobowiązania OPS, a należności Gminy. Różnica wynika z braku księgowania w 2023 r. na koncie 401 w Gminie

III. Arkusz wzajemnych wyłączeń do zestawienia zmian funduszu

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Umorzenie	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja sprawozdania finansowego
1	Gmina Mioszów	PT BR/1/2023	143 418,00	0	0-11	I.1.6
		RAZEM	143 418,00			

Sporządziła: **GLÓWNY KSIĘGOWY**

Anna Chmielnicka

Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mioszowie

mgr Bogusława Nawrat

Dyrektor

Wpł. 25-04-2024

a) Należności

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Nazwa rozrachunku	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie	Pozycja sprawozdania finansowego
1						
		RAZEM	0,00			

b) Zobowiązania

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Tytuł operacji	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie	Pozycja sprawozdania finansowego
1.	ZGKiM Mieroszków	GK/0106/12/2023	42,10	Opłata za energię klatka schodowa OPS	201	D.II.1
		FW/11272/2023	56,16	Opłata za wodę w OPS	201	D.II.1
			65,22	Opłata za nieczystości płynne w OPS	201	D.II.1
		RAZEM	163,48			

II. Arkusz wzajemnych wyłączeń do rachunku zysków i strat

a) przychody

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Nazwa rozrachunku	Konto księgowe na którym ujęto przychód	Pozycja sprawozdania finansowego
1						

b) koszty

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Nazwa rozrachunku	Konto księgowe na którym ujęto koszt	Pozycja sprawozdania finansowego
1.	ZGKiM Mieroszków	Zużycie materiałów i energii	218,94	Energia - klatka schodowa OPS	401	B.II
		Zużycie materiałów i energii	707,09	Woda	401	B.II
		Zakup usług pozostałych	820,32	Nieczystości płynne	402	B.III
		Zakup usług pozostałych	1 215,00	Udrożnienie kanalizacji oraz rynny	402	B.III
		Zakup usług pozostałych	2 659,44	Administrowanie budynkiem	402	B.III
		RAZEM	5 620,79			

III. Arkusz wzajemnych wyłączeń do zestawienia zmian funduszu

L.p.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja sprawozdania finansowego

Sporządziła: **Anna Chmielecka**
GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mieroszowie
mgr Bogusława Nawrat

I.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszyciobnienie	Wartość początkowa - stan na poczatek okresu sprawozdawczego	Zwiekszenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3-8-14)
			nabytie	przemieszczenie wewnetrzne	aktualizacja	inne zwiekszenia	zwiekszenia ogolem (4+5+6+7)	zbyte	eliminacja	przemieszczenie wewnetrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogolem (9+10+11+12+13)		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	23 771,19	899,00	0,00	0,00	0,00	899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 670,19
1.1	Licencje i prawa autorskie dozwolone oprogramowania komputerowego	23 771,19	899,00				899,00								24 670,19
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00								0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2-3 + 4)	464 171,11	0,00	56 925,00	0,00	143 418,00	200 343,00	0,00	0,00	0,00	95 673,00	0,00	0,00	95 673,00	568 841,11
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	464 171,11	0,00	56 925,00	0,00	143 418,00	200 343,00	0,00	0,00	0,00	95 673,00	0,00	0,00	95 673,00	568 841,11
2.1.	Grupy, w tym:	1 782,83					0,00							0,00	1 782,83
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczne innym podmiotom	6,00					0,00							0,00	6,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	366 715,28		56 925,00			366 925,00							0,00	423 640,28
2.3.	Środki transportu	95 673,00				143 418,00	143 418,00				95 673,00			95 673,00	143 418,00
2.4.	Inne środki trwałe						0,00							0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje) Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00	0,00
4.							0,00							0,00	0,00

2023 r. 12

DYREKTOR
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Mieroszowie
 mgr Bogusława Nawrat

2024.03.28
 rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Chmielajtka

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

1.1. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzanie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwid. składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	23 771,19	899,00	0,00	0,00	899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 670,19
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	23 771,19	899,00			899,00					24 670,19
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	140 085,92	24 784,51	0,00	0,00	24 784,51	95 673,00	0,00	0,00	95 673,00	69 197,43
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	140 085,92	24 784,51	0,00	0,00	24 784,51	95 673,00	0,00	0,00	95 673,00	69 197,43
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	44 412,92	8 052,41			8 052,41					52 465,33
2.3.	Środki transportu	95 673,00	16 732,10			16 732,10	95 673,00			95 673,00	16 732,10
2.4.	Inne środki trwałe					0,00					0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Anna Ciemińska
(główny księgowy)

2024.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mieroszowie

mgr Barbara Kuczyńska-Wiatr

Zełącznik nr 2

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zaliczka alimentacyjna	415 491,00	0,00		10 877,78	10 877,78	404 613,22
2.	Fundusz alimentacyjny	4 852 423,10	4 246 446,90		5 205 269,12	5 205 269,12	3 893 600,88
3.	Należności z tytułu niuleżnie pobrnych świadczeń	1 045,96	8 041,23		0,00	0,00	9 087,19
	Ogółem:	5 268 960,06	4 254 488,13	0,00	5 216 146,90	5 216 146,90	4 307 301,29

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Chmielnicka
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mieroszowie
mar Bożysława Nawrat
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: *Anna Chmielnicka*