

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OŁAWIE UL. ŚW. ROCHA NR 3 55-200 OŁAWA Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			GMINA OŁAWA PL. MARSZAŁKA PIŁSUDSKIEGO 28 55-200 OŁAWA	
.....	sporządzony na dzień 31-12-2022	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	69 161,50	A. Fundusze	34 299,11	110 437,21
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 857 937,02	20 238 573,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	69 161,50	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 823 637,91	-20 128 136,65
1. Środki trwałe	0,00	69 161,50	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-7 823 637,91	-20 128 136,65
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		69 161,50	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 667 914,44	4 634 499,26
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 667 914,44	4 634 499,26
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 854,12	6 748,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 592 149,85	4 551 297,81
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 950,79	28 060,31
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 753,19	48 379,81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	4 702 213,55	4 675 774,97	8. Fundusze specjalne	206,49	12,62
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	206,49	12,62
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	4 701 926,91	4 675 762,35			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	31 356,08	52 899,21			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	4 670 570,83	4 622 863,14			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	286,64	12,62			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	286,64	12,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4 702 213,55	4 744 936,47	Suma pasywów	4 702 213,55	4 744 936,47

GLÓWNA KSIĘGOWA

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Oławie

Edyta Agłówny-księgowy Szychurska

2023.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **KIEROWNIK**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Oławie

(Kierownik jednostki)

Alicja Rataj-Luczkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OŁAWIE UL. ŚW. ROCHA NR 3 55-200 OŁAWA Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2022	GMINA OŁAWA PL. MARSZAŁKA PIŁSUDSKIEGO 28 55-200 OŁAWA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	349 709,16	351 387,03	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	241 910,92	259 518,46	
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	107 798,24	91 868,57	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 108 581,90	20 408 795,95	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	143 050,13	259 208,43	
III. Usługi obce	528 161,11	391 281,67	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	1 042 247,29	1 274 594,33	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	224 632,51	260 107,70	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 083,00	3 112,16	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 169 407,86	18 220 491,66	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-7 758 872,74	-20 057 408,92	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9,92	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	9,92	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	64 775,09	70 727,73	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	64 775,09	70 727,73	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-7 823 637,91	-20 128 136,65	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 823 637,91	-20 128 136,65
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 823 637,91	-20 128 136,65

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Oławie

Edyta Anczakowska-Stachurska
(główny księgowy)

2023.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **KIEROWNIK**
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Oławie
Alicja Rataj-Luczkiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OŁAWIE UL. ŚW. ROCHA NR 3 55-200 OŁAWA		GMINA OŁAWA PL. MARSZAŁKA PIŁSUDSKIEGO 28 55-200 OŁAWA	
..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2022	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 527 353,50	7 857 937,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 111 580,99	20 472 612,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 111 580,99	20 472 612,57
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 780 997,47	8 091 975,73
2.1. Strata za rok ubiegły		7 506 506,16	7 823 637,91
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		274 491,31	268 337,82
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 857 937,02	20 238 573,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-7 823 637,91	-20 128 136,65
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-7 823 637,91	-20 128 136,65
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		34 299,11	110 437,21

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Oławie
.....
(główny księgowy)
Edyta Anczakowska - Stachurska

2023.03.22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **KIEROWNIK**
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Oławie
.....
(kierownik jednostki)
Alicja Rataj-Luczkiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	Siedziba jednostki
	55-200 Oława, ul. Św. Rocha nr 3
1.3	adres jednostki
	55-200 Oława, ul. Św. Rocha nr 3
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowana
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2022 – 31 grudzień 2022
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)
	Zgodnie z przyjętymi w jednostce Zasadami (polityką) rachunkowości
	1) Wartości niematerialne i prawne: nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. W okresie sprawozdawczym, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarzone były jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł – amortyzowane były metodą liniową stosując stawkę 50%.
	2) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości; w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę; w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku – według wartości godziwej. 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. W okresie sprawozdawczym, środki trwałe o wartości początkowej do 10.000 zł umarzone były się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł – amortyzowane były metodą liniową.
	3) Należności - ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, a należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
	4) Zobowiązania - zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy

	<p>dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>5) Zapasy - Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.</p> <p>6) Rozliczenia międzyokresowe czynne - W związku z tym, że w jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość, dlatego też nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>7) Rozliczenia międzyokresowe bierne - to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.</p>																																																																												
5.	inne informacje																																																																												
	<p>Jednostka świadczy pomoc osobom i rodzinom w trudnych sytuacjach życiowych, jakich nie mogą one same pokonać przy wykorzystaniu swoich możliwości, uprawnień i własnych środków.</p> <p>Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla kontynuacji działalności jednostki w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia działalności.</p>																																																																												
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																																																																												
	<p>Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych – od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</th> <th>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td>9 107,72</td> <td>0,00</td> <td>9 107,72</td> </tr> <tr> <td><i>zwiększenia, w tym:</i></td> <td>28 975,40</td> <td>0,00</td> <td>28 975,40</td> </tr> <tr> <td>1) Nabycie</td> <td>28 975,40</td> <td>0,00</td> <td>28 975,40</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><i>zmniejszenia, w tym:</i></td> <td>1 634,88</td> <td>0,00</td> <td>1 634,88</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>1 634,88</td> <td>0,00</td> <td>1 634,88</td> </tr> <tr> <td>3) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</td> <td>36 448,24</td> <td>0,00</td> <td>36 448,24</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td> <td>9 107,72</td> <td>0,00</td> <td>9 107,72</td> </tr> <tr> <td><i>zwiększenia, w tym:</i></td> <td>28 975,40</td> <td>0,00</td> <td>28 975,40</td> </tr> <tr> <td>1) amortyzacja</td> <td>28 975,40</td> <td>0,00</td> <td>28 975,40</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><i>zmniejszenia, w tym:</i></td> <td>1 634,88</td> <td>0,00</td> <td>1 634,88</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>1 634,88</td> <td>0,00</td> <td>1 634,88</td> </tr> <tr> <td>3) przemieszczenia wewnętrzne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na koniec roku obrotowego</td> <td>36 448,24</td> <td>0,00</td> <td>36 448,24</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Wartość brutto na początek roku obrotowego	9 107,72	0,00	9 107,72	<i>zwiększenia, w tym:</i>	28 975,40	0,00	28 975,40	1) Nabycie	28 975,40	0,00	28 975,40	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	<i>zmniejszenia, w tym:</i>	1 634,88	0,00	1 634,88	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2) likwidacja	1 634,88	0,00	1 634,88	3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	36 448,24	0,00	36 448,24	Umorzenie na początek roku obrotowego	9 107,72	0,00	9 107,72	<i>zwiększenia, w tym:</i>	28 975,40	0,00	28 975,40	1) amortyzacja	28 975,40	0,00	28 975,40	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	<i>zmniejszenia, w tym:</i>	1 634,88	0,00	1 634,88	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2) likwidacja	1 634,88	0,00	1 634,88	3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	Umorzenie na koniec roku obrotowego	36 448,24	0,00	36 448,24
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem																																																																										
Wartość brutto na początek roku obrotowego	9 107,72	0,00	9 107,72																																																																										
<i>zwiększenia, w tym:</i>	28 975,40	0,00	28 975,40																																																																										
1) Nabycie	28 975,40	0,00	28 975,40																																																																										
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																										
<i>zmniejszenia, w tym:</i>	1 634,88	0,00	1 634,88																																																																										
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00																																																																										
2) likwidacja	1 634,88	0,00	1 634,88																																																																										
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																										
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	36 448,24	0,00	36 448,24																																																																										
Umorzenie na początek roku obrotowego	9 107,72	0,00	9 107,72																																																																										
<i>zwiększenia, w tym:</i>	28 975,40	0,00	28 975,40																																																																										
1) amortyzacja	28 975,40	0,00	28 975,40																																																																										
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																										
<i>zmniejszenia, w tym:</i>	1 634,88	0,00	1 634,88																																																																										
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00																																																																										
2) likwidacja	1 634,88	0,00	1 634,88																																																																										
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00																																																																										
Umorzenie na koniec roku obrotowego	36 448,24	0,00	36 448,24																																																																										

Odpisy aktualizacyjne na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od dnia 01.01.2022r. do 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	obiekty inżynierii lądowej i	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	43 958,64	28 469,50	182 140,29	0,00	254 568,43
zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	8 442,53	69 161,50	5 384,30	0,00	82 988,33
1) nabycie	0,00	0,00	8 442,53	69 161,50	5 384,30	0,00	82 988,33
2) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	26 165,04	0,00	1 321,80	0,00	27 486,84
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	26 165,04	0,00	1 321,80	0,00	27 486,84
3) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	26 236,13	97 631,00	186 202,79	0,00	310 069,92
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	43 958,64	28 469,50	187 524,59	0,00	254 568,43
zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	8 442,53	0,00	5 384,30	0,00	13 826,83
1) amortyzacja	0,00	0,00	8 442,53	0,00	5 384,30	0,00	13 826,83
2) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	26 165,04	0,00	1 321,80	0,00	27 486,84
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	26 165,04	0,00	1 321,80	0,00	27 486,84
3) przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	26 236,13	28 469,50	186 202,79	0,00	240 908,42
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	69 161,50	0,00	0,00	69 161,50

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
- Jednostka nie posiada dóbr kultury. Wartość rynkowa pozostałych środków trwałych nie jest znana.**
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Nie wystąpiły																				
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																				
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">wyszczególnienie (wg grup bilansowych)</th> <th style="text-align: right;">wartość wg stanu na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grunty</td> <td></td> </tr> <tr> <td>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i</td> <td></td> </tr> <tr> <td>urządzenia techniczne i maszyny</td> <td style="text-align: right;">7 173,45</td> </tr> <tr> <td>środki transportu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>inne środki trwałe</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Jest to wartość dwóch zestawów komputerowych z dwoma terminalami mobilnymi użyczonymi przez Ministerstwo Pracy i Polityki Socjalnej.</p>	wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	wartość wg stanu na koniec roku obrotowego	Grunty		budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i		urządzenia techniczne i maszyny	7 173,45	środki transportu		inne środki trwałe									
wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	wartość wg stanu na koniec roku obrotowego																				
Grunty																					
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i																					
urządzenia techniczne i maszyny	7 173,45																				
środki transportu																					
inne środki trwałe																					
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)																				
	<p>Odpisy aktualizujące wartość należności zwiększa się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">wyszczególnienie</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">odpisy aktualizujące należności:</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">Długoterminowych</th> <th style="text-align: center;">krótkoterminowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>stan na początek roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">5 905 745,70</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">564 398,40</td> </tr> <tr> <td>Wykorzystanie</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">104 105,72</td> </tr> <tr> <td>Rozwiązanie</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>stan na koniec roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">6 366 038,38</td> </tr> </tbody> </table> <ol style="list-style-type: none"> 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizacyjnych – albo odpisy podwyższające wartość należności (np.: w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt u or) 2) Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość, a powstałe w ten sposób zmniejszenia wykazuje się jako wykorzystane 3) Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności następuje w przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego przez zwiększenie o kwotę rozwiązanych odpisów wartości należności oraz pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych 	wyszczególnienie	odpisy aktualizujące należności:		Długoterminowych	krótkoterminowych	stan na początek roku obrotowego	0,00	5 905 745,70	Zwiększenia	0,00	564 398,40	Wykorzystanie	0,00	104 105,72	Rozwiązanie	0,00	0,00	stan na koniec roku obrotowego	0,00	6 366 038,38
wyszczególnienie	odpisy aktualizujące należności:																				
	Długoterminowych	krótkoterminowych																			
stan na początek roku obrotowego	0,00	5 905 745,70																			
Zwiększenia	0,00	564 398,40																			
Wykorzystanie	0,00	104 105,72																			
Rozwiązanie	0,00	0,00																			
stan na koniec roku obrotowego	0,00	6 366 038,38																			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																				
	Nie wystąpiły																				
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 roku do 3 lat	
		Nie wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat	
		Nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat	
		Nie wystąpiły
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 wystąpiły
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		Nie wystąpiły
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		Nie wystąpiły
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 wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za urlop) – 49.920 zł	
		Nie wystąpiły
1.16.	inne informacje	
		Brak innych istotnych informacji
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
		Nie wystąpiły
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 wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		Nie wystąpiły
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, w tym informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT	

Ze względu na zróżnicowanie przychodów netto ze sprzedaży produktów, w roku obrotowym w jednostce wystąpiły następujące przychody (dot. poz. A I. w rachunku zysku i strat)

przychody netto ze sprzedaży produktów	kwota przychodu w zł
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, w tym:	259 518,46
<i>sprzedaż usług opiekuńczych</i>	<i>99 556,44</i>
<i>Sprzedaż usług w DPS</i>	<i>159 962,02</i>
Razem:	259 518,46

Ze względu na zróżnicowanie przychodów z tytułu dochodów budżetowych, w roku obrotowym w jednostce wystąpiły następujące przychody (dot. poz. A. VI. w rachunku zysku i strat)

przychody z tyt. dochodów budżetowych	kwota przychodu w zł
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, w tym:	0,00
subwencje	0,00
udziały w PIT	0,00
udziały w CIT	0,00
podatki i opłaty lokalne	0,00
środki z UE	0,00
pozostałe	91 868,57
razem:	91 868,57

Stan środków na rachunku VAT: **0,00 zł**

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

- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – **nie wystąpiły**;
- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – **nie wystąpiły**;
- zmiany w polityce rachunkowości – w roku obrotowym, w polityce rachunkowości jednostki – **nie wystąpiły**;
- informacja o realizowanych w roku obrotowym projektach unijnych - **nie wystąpiły**;
- informacja o poziomie zatrudnienia w jednostce – **w roku obrotowym poziom zatrudnienia wyniósł 15 etatów.**

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Oławie

Edyta Anczakowska-Stachurska

(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **KIEROWNIK**
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Alicja Rataj-Luczkiewicz
(Kierownik jednostki)

Alicja Rataj-Luczkiewicz

**GINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

55-200 OŁAWA, ul. Św. Rocha 3
tel. 71 381 22 51
NIP 912-14-00-401; Regon:005956453