

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Wójt Gminy Spiczyn	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022r.			URZĄD GMINY 2023 -03- 27 WYPIYNEŁO	
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. Fundusze	5 550 194,45	5 816 096,29
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15 727 143,04	17 464 790,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-10 176 948,59	-11 648 694,35
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-10 176 948,59	-11 648 694,35
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. Budynek, 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	49 064,73	51 211,33
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	49 064,73	51 211,33
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 122,65	1 277,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 225,00	4 262,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 269,42	16 690,83
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 129,40	28 191,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	207,74	190,55
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	5 599 259,18	5 867 307,62	8. Fundusze specjalne	110,52	598,42
I. Zapasy	299,52	331,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	110,52	598,42
1. Materiały	299,52	331,00	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	5 598 849,14	5 866 378,20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów		35,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	5 598 849,14	5 866 343,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	110,52	598,42			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	110,52	598,42			
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	5 599 259,18	5 867 307,62	Suma pasywów	5 599 259,18	5 867 307,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos
 (główny księgowy)

2023.03.27
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Anna Baniak
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie	sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Wójt Gminy Spiczyn Wójt Gminy Spiczyn 2023-03-27 WPLYNEŁO Stan na koniec roku poprzedniego zł. Stan na koniec roku bieżącego podpis	
Numer identyfikacyjny REGON			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	200 332,70	103 538,03	
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	200 332,70	103 538,03	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 568 213,47	12 056 092,31	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	44 432,53	61 936,96	
III. Usługi obce	264 245,57	282 815,98	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	579 259,73	644 714,61	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	126 270,45	138 526,38	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 596,27	10 539,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 545 408,92	10 917 559,21	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-10 367 880,77	-11 952 554,28	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych 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)	-10 367 880,77	-11 952 554,28	

G. Przychody finansowe	190 932,18	303 859,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	190 932,18	303 859,93
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 176 948,59	-11 648 694,35
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 176 948,59	-11 648 694,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos
Anna Gajos

(główny księgowy)

2023.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

[Signature]
(kierownik jednostki)

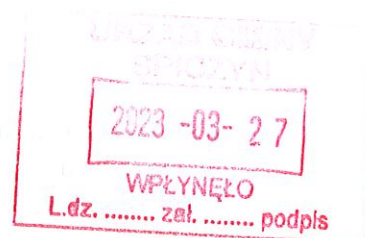
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie	sporządzone na dzień 31.12.2022r.	Wójt Gminy Spiczyn URZĄD GMINY SPICZYN 2023-03-27 WPL INEZO Stan na koniec roku poprzedniego zł. Stan na koniec roku bieżącego podpis	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 042 731,77	15 727 143,04	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 569 341,25	12 054 500,09	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 569 341,25	12 054 500,09	
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)	6 884 929,98	10 316 852,49	
2.1. Strata za rok ubiegły	6 760 985,76	10 176 948,59	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	123 944,22	139 903,90	
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)	15 727 143,04	17 464 790,64	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-10 176 948,59	-11 648 694,35	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-10 176 948,59	-11 648 694,35	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	5 550 194,45	5 816 096,29	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos
 Anna Gajos
 (główny księgowy)

2023.03.27
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
[Podpis]
 (kierownik jednostki)



**INFORMACJA
DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie
1.2	siedzibę jednostki Spiczyn
1.3	adres jednostki Spiczyn 10C, 21-077 Spiczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi pomocy rodzinom i osobom w przewyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za 2022 rok.
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) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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.
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

	<p>Umorzenia (amortyzacja) Środki trwale - BO - 0,00 zł Wartości niematerialne i prawne - BO – 15 259,30 zł, Nabycie – 0,00 zł, Zmniejszenie – 0,00 zł, BZ – 15 259,30 zł Pozostałe środki trwale - BO – 69 663,70 zł, Nabycie – 6 400,00 zł, Zmniejszenie – 12 186,75 zł, BZ – 63 876,95 zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	W ciągu roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów.
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 początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie zachodziły przesłanki do odpisów.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.

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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za używanie własnej odzieży - 2 429,61 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos
 Anna Gajos
 (główny księgowy)

2023-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Anna Rabea
 Anna Rabea
 (kierownik jednostki)