

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MAGNUSZEWIE 26-910 Magnuszew ul. Saperów 24 140176220 Numer identyfikacji REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 r.			Adresat GMINA MAGNUSZEW ul. Saperów 24, 26-910 Magnuszew pow. kozienicki woj. mazowieckie	
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	-43 908,74	-38 621,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14463 044,20	5200 171,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy (+,-)	-14506 952,94	-5238 792,99
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 (-)	-14506 952,94	-5238 792,99
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 749,48	237 522,95
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	186 749,48	237 522,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	80,00	1 843,73
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	112 098,79	170 033,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 109,39	25 867,58
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 426,18	39 778,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	35,12	0,00
B Aktywa obrotowe	151 704,91	210 118,02	C.II.6 Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	8 864,17	11 216,57
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.I Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 864,17	11 208,61
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.II Inne fundusze	0,00	7,96
B.II Należności krótkoterminowe	144 640,74	200 301,45	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 389,84	1 633,25	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	1 454,47	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	141 796,43	198 668,20		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 064,17	9 816,57		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 064,17	9 808,61		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	7,96		0,00	0,00
B.III.5 Akcje i udziały	0,00	0,00		0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MAGNUSZEWIE 26-910 Magnuszew ul. Saperów 24 140176220 Numer identyfikacji REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 r.			Adresat	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	151 704,91	210 118,02	Suma pasywów	151 704,91	210 118,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Anna Stępień
(skarbnik)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

**** Koniec wydruku ****

KIEROWNIK.....
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (zarząd)

.....
mgr Edyta Piśkiewicz
System ADAS moduł FK
TENSOFIT sp.z o.o.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Magnuszewie**
- 1.2. Siedziba – Magnuszew,**
- 1.3. Adres – Magnuszew, ul. Saperów 24; 26-910 Magnuszew.**
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Magnuszewie – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Magnuszew, utworzona została Uchwałą Gminnej Rady Narodowej w Magnuszewie Nr II/41/90 z dnia 09 kwietnia 1990 r w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Magnuszewie prowadzi swoją działalność na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 9 czerwca 2011 o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 o dodatku węglowym, ustawa z dnia 27 października 2022 o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 r., ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego i innych ustaw oraz aktów prawa o zasięgu krajowym i lokalnym dotyczących samorządu w tym działalności Ośrodka Pomocy Społecznej oraz statutu jednostki. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Magnuszew wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka. Działalność Ośrodka w zakresie pomocy społecznej polega na prowadzeniu spraw wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Ośrodek realizuje zadania:

- zlecone Gminie z zakresu Pomocy Społecznej;
- własne Gminy z zakresu pomocy społecznej i inne zlecone Ośrodkowi zgodnie z ustaleniami Rady Gminy;
- inne wynikające z rządowych programów pomocy społecznej bądź innych ustaw mających na celu ochronę poziomu życia osób i rodzin po zapewnieniu na ten cel odpowiednich środków umożliwiających sprawną i skuteczną organizację pracy Ośrodka i pełną realizację przekazanych zadań.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023r.

3. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone samodzielnie i nie zawiera danych innych jednostek tj. nie jest sprawozdaniem łącznym

4. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem GOPS była Pani Edyta Figlewicz a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Magnuszew i Rada Gminna.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której:

- Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według stawki określonej w polityce rachunkowości - 30%.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
- Jednorazowo poprzez wpisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - 1) meble i dywany,
 - 2) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania,
- Do pozostałych środków trwałych umarżanych w 100% w momencie oddania do używania zalicza się składniki

majątkowe o wartości nie niższej niż 500,00 zł

- Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego odpisu aktualizującego należności dokonuje się według wyliczonego procentowego **współczynnika nieściągalności**, odrębnie dla każdej kategorii należności i budżetu, którego dotyczą.

Procentowy współczynnik nieściągalności należności liczony jest w oparciu o dane dotyczące roku, dla którego ustala się odpis aktualizujący, według następującego wzoru:

[1 - Wpływy należności/saldo końcowe należności]*100

Wartość wskaźnika ustala się na każdy rok odrębnie dla poszczególnych tytułów i budżetów.

Wysokość odpisu aktualizującego jest równa iloczynowi należności pozostałych do zapłaty i procentowego współczynnika nieściągalności.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	ZMNIĘSZENIA				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			nabycie	przebieżenie wewnętrzne	inne		likwidacja	zbycie	przebieżenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Środki trwałe	15 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 826,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 098,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 728,00
2.	Pozostałe środki trwałe	190 501,08	16 414,02	0,00	0,00	16 414,02	1 999,77	0,00	0,00	1 293,84	3 293,61	203 621,49
SUMA		206 327,08	16 414,02	0,00	0,00	16 414,02	1 999,77	0,00	0,00	1 293,84	3 293,61	219 447,49

1.1.	Umożenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umożenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Umożenie urządzeń technicznych i maszyn	8 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 098,00
1.4.	Umożenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umożenie innych środków trwałych	7 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 728,00
2	Umożenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Umożenie pozostałych środków trwałych	190 501,08	0,00	16 414,02	0,00	0,00	16 414,02	0,00	1 999,77	0,00	1 293,84	3 293,61	203 621,49
4.	Umożenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	5 590,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 590,98
SUMA		211 918,06	0,00	16 414,02	0,00	0,00	16 414,02	0,00	1 999,77	0,00	1 293,84	3 293,61	225 038,47

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	0	0
1.1.	Grunty	0	0
1.1.	Grunty 1. stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
1.4.	Środki transportu	0	0
1.5.	Inne środki trwałe	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
SUMA		0	0

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GOPS w Magnuszewie 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 finansowy.

Nie dotyczy GOPS w Magnuszewie

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy GOPS w Magnuszewie

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

Tab. 8 – Środki trwałe i pozostałe środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez GOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Terminal mobilny Acer B113 NX7PEP0253 39125E33400 49-22370	1 469,28	0	0	1 469,28

	Umowa nr 271/14/EMP/ 2013				
2	Komputer- kpl.:NTT Business nr seryjny: WA800W A/O0000024 67 4U-02476 Umowa nr 201/MPIPS/K DR/2015	2 988,90	0	0	2 998,90
3	Urządzenie wielofunkcyj ni kpl. Samsung SLM2875ND, nr seryjny: UW00000024 67 4U-04955 Umowa nr 201/MPIPS/K DR/2015	923,73			923,73
4	Zasilacz awaryjny (UPS)-kpl.: UPS GT Power Box LCD 650 VA, nr seryjny: UPS0000024 67	322,26	0	0	322,26
SUMA		5 704,17	0	0	5 704,17

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Nie dotyczy GOPS w Magnuszewie

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Stan pożyczek zagrożonych nie dotyczy GOPS w Magnuszewie

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.2.	Należności (długoterminowe i krótkoterminowe)	1 818 836,56	1 787 308,59	1 818 836,56	1 787 308,59
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	1 281 807,66	1 278 477,97	1 281 807,66	1 278 477,97
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	537 028,90	508 830,62	537 028,90	508 830,62
SUMA		1 818 836,56	1 787 308,59	1 818 836,56	1 787 308,59

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy GOPS w Magnuszewie

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Nie występuje w GOPS w Magnuszewie

- 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 występują w GOPS w Magnuszewie

- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występują w GOPS w Magnuszewie

- 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.**

Nie występują w GOPS w Magnuszewie

- 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.**

GOPS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

- 1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

GOPS w Magnuszewie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

- 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	29 088,00
2.	nagrody jubileuszowe	10 746,60
3.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	930,88
SUMA		40 765,48

- 1.16. Inne informacje**

- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie występują w GOPS w Magnuszewie

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 występują w GOPS w Magnuszewie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie występują w GOPS w Magnuszewie

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

Na wsparcie obywateli Ukrainy z Funduszu Pomocy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w roku 2023 wydatkowano:

- na zasiłki rodzinne wraz z dodatkami kwotę 5 437,00 zł na świadczenia oraz 163,00 na koszty obsługi (100% z dotacji z Funduszu Pomocy),
- na jednorazowe świadczenia pieniężne 300 zł dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie Polski w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wydatkowano 600,00 zł oraz 12,00 zł na koszty obsługi (100% z dotacji z Funduszu Pomocy),
- na świadczenia pieniężne i niepieniężne w tym zasiłki stałe i celowe dla obywateli Ukrainy przebywających na terenie Polski w związku z konfliktem zbrojnym na terenie Ukrainy wydatkowano 4 776,00 zł (100% z dotacji z Funduszu Pomocy),
- na świadczenia dla Polaków na zapewnienie wyżywienia i zakwaterowania obywatelom Ukrainy wraz z kosztami obsługi wydatkowano 117 408,00 zł (100% z dotacji z Funduszu Pomocy),

W 2023 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Magnuszewie wypłacał dodatki węglowe, dodatki dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania innych źródeł ciepła oraz dodatki elektryczne finansowane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Na dodatki węglowe wydatkowano kwotę 105 000,00 zł oraz 2 100,00 zł na koszty obsługi. Na dodatki na niektóre inne źródła ciepła wydatkowano kwotę 6 000,00 zł oraz 120,00 zł na koszty obsługi. Na dodatki elektryczne wydatkowano kwotę 20 000,00 zł oraz 400,00 zł na koszty obsługi.

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

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Anna Stępień
(główny księgowy)

2024.03.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ministerstwa Obrony Narodowej
mgr Edyta Figlewicz

.....
(kierownik jednostki)



Rachunek Zysków i Strat

Strona z

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GOPS MAGNUSZEW 26-910 Magnuszew ul. Saperów 24		Rachunek zysków i strat	GMINA MAGNUSZEW ul. Saperów 24, 26-910 Magnuszew pow. kozienicki woj. mazowieckie		
Numer identyfikacji REGON 140176220			sporządzony na dzień 31.12.2023		
		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego		
A	PRZYCHODY NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI	106 962,71	32 924,06		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia,	0,00	0,00		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	106 962,71	32 924,06		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	14 627 084,60	5 307 883,15		
I	Amortyzacja	0,00	0,00		
II	Zużycie materiałów i energii	56 542,28	41 178,32		
III	Usługi obce	131 888,01	156 785,13		
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V	Wynagrodzenia	861 066,51	864 824,01		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	192 769,85	194 265,14		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 014,05	20 036,50		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 369 803,90	3 997 324,18		
X	Pozostałe obciążenia	0,00	33 469,87		
C	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ (A-B)	-14 520 121,89	-5 274 959,09		
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	542 499,22	33 469,95		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II	Dotacje	0,00	0,00		
III	Inne przychody operacyjne	542 499,22	33 469,95		
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	542 629,00	1 020,01		
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych	0,00	0,00		
II	Pozostałe koszty operacyjne	542 629,00	1 020,01		
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-14 520 251,67	-5 242 509,15		
G	PRZYCHODY FINANSOWE	13 321,93	3 812,44		
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II	Odsetki	13 321,93	3 812,44		
III	Inne	0,00	0,00		
H	KOSZTY FINANSOWE	23,20	96,28		
I	Odsetki	0,00	0,00		
II	Inne	23,20	96,28		
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-14 506 952,94	-5 238 792,99		
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I-J.II)	0,00	0,00		
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00		
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GOPS MAGNUSZEW 26-910 Magnuszew ul. Saperów 24		Rachunek zysków i strat	
Numer identyfikacji REGON 140176220			
		sporządzony na dzień 31.12.2023	
		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego
K	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+,-J)	-14 506 952,94	-5 238 792,99
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz	0,00	0,00
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-14 506 952,94	-5 238 792,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Anna Stępień

2024 -03- 2.7.

Rok miesiąc dzień

Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Ministerstwa Pomocy Społecznej
mgr Edyta Figlewicz

Informacje uzupełniające do Rachunku Zysków i Strat istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

1. Wartość kosztów pochodząca ze sprzedaży usług od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego
- | | |
|--|-----------|
| / Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Magnuszewie/ | 37 560,00 |
| /Szkoła Podstawowa w Roznieszewie/ | 14 874,00 |
| /Szkoła Podstawowa w Mniszewie/ | 2 190,00 |
| /Szkoła Podstawowa w Przydworzycach/ | 5 226,00 |
| /Szkoła Podstawowa w Chmielewie/ | 2 832,00 |
- poz. B.IX
Wartość: **62 682,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Stępień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Figlewicz

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GOPS MAGNUSZEW 26-910 Magnuszew ul. Saperów 24		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		GMINA MAGNUSZEW ul. Saperów 24, 26-910 Magnuszew pow. kozienicki woj. mazowieckie	
Numer identyfikacji REGON 140176220		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego		
I	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	12 226 430,56	14 463 044,20		
1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	14 614 475,43	5 283 190,14		
1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
2	Zrealizowane wydatki budżetowe	14 614 475,43	5 283 190,14		
3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
4	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz	0,00	0,00		
7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
10	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 377 861,79	14 546 062,85		
1	Strata za rok ubiegły	12 272 890,38	14 506 952,94		
2	Zrealizowane dochody budżetowe	104 971,41	39 109,91		
3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i	0,00	0,00		
7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 463 044,20	5 200 171,49		
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)	14 506 952,94	5 238 792,99		
1	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2	strata netto (-)	14 506 952,94	5 238 792,99		
IV	Nadwyżka dochodów budżetowych, nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
V	Fundusz (II+,-III-IV)	-43 908,74	-38 621,50		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr / Główny księgowy

2024 -03- 27

Rok miesiąc dzień

Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Figiel



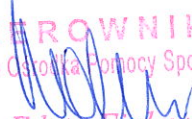
Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej
ul. Saperów 24
26-910 Magnuszew

**Informacje uzupełniające do Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki istotne dla
oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej**

1. Wartość zrealizowanych wydatków budżetowych przez jednostki budżetowe z tytułu należności od innych jednostek budżetowych
2. / Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Magnuszewie/ 37 560,00
/Szkoła Podstawowa w Roznieszewie/ 14 874,00
/Szkoła Podstawowa w Mniszewie/ 2 190,00
/Szkoła Podstawowa w Przydworzycach/ 5 226,00
/Szkoła Podstawowa w Chmielewie/ 2 832,00
poz. poz. I.1.2.
Wartość: **62 682,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Anna Stępień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Edyta Pięglewicz

