

<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
nazwę jednostki	GOPS
siedzibę jednostki	Jabłonna-Majatek 22
adres jednostki	Jabłonna-Majatek 22
podstawowy przedmiot działalności jednostki	pomoc społeczna
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.-31.12.2022
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	NIE
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	zgodnie z ustawą o rachunkowości
Jednostka wprowadziła ponadto dodatkowe poziomy istotności wynoszące 1500 zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10 000 zł są uznawane za środki trwałe - obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1500 zł, ale nie wyższej niż 10 000 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1000 zł, ale nie wyższej niż 1500 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 1000 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.	
inne informacje	brak
<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	

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	Tabela Nr 1 i Nr 6)
aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
wartość gruntów użytkowanych wieczyście	nie dotyczy
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela nr 7- kwota 8854,17
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
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)	Tabela nr 5
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy
podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie dotyczy
powyżej 1 roku do 3 lat	nie dotyczy
powyżej 3 do 5 lat	nie dotyczy
powyżej 5 lat	nie dotyczy
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

łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
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 dotyczy
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
łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nagrody jubileuszowe, odprawy, ekwiwalentu urlopowego- 77 877,87 Tabela nr 2
inne informacje	brak
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
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
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
inne informacje	brak
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	brak

08.03.2023 r

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Amortyzacja (umorzenie) zwiększenia w ciągu roku						Wartość netto majątku trwałego		
		umorzenie -stan na początek roku	amortyzacja za rok	aktualizacja	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia umorzenia	zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku BO	stan na koniec roku BZ
I	Wartości niematerialne i prawne	9 200,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200,33	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 505,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 505,34	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	10 505,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 505,34	0,00	0,00
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użyt. wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	10 505,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 505,34	0,00	0,00
1.4	umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe- wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
41 139,03	0,00	0,00	41 139,03

Księgozbiór -wartość brutto

początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ

Pozostałe środki trwałe- umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
41 139,03	0,00	0,00	41 139,03

Księgozbiór-umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ

Tabela Nr 2

**Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr</b>
a) odprawy emerytalne i rentowe	56 748,00
b) nagrody jubileuszowe	12 840,75
c) ekwiwalent za urlop	8 289,12
d) inne	0,00
<b>SUMA</b>	<b>77 877,87</b>

**Tabela Nr 3**

Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0
1.1.					
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela Nr 4 dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych**

Lp.	Specyfikacja	Koszt śr. trw. w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym			0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym			0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym			0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone			0,00
<b>SUMA</b>				0

Tabela Nr 5

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansu, w tym dla należności finansowych

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenie w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	4 634 301,98	605 065,47	0,00	342 336,29	<b>4 897 031,16</b>
I.1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	<b>0,00</b>
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	<b>4 634 301,98</b>	<b>605 065,47</b>	<b>0,00</b>	<b>342 336,29</b>	<b>4 897 031,16</b>
I.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
I.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
I.2.3	należności z tytułu ubez. społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
I.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	<b>4 634 301,98</b>	<b>605 065,47</b>	<b>0,00</b>	<b>342 336,29</b>	<b>4 897 031,16</b>
II	należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





**Tabela Nr 7**

**Wartość początkowa środków trwałych niemortyzowanych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia**

<b>Grup wg KST</b>	<b>stan na początek roku</b>	<b>zwiększenia</b>	<b>zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
<b>Razem, w tym:</b>	8 854,17	0,00	0,00	8 854,17
<b>wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>maszyny ,urządzenia techniczne</b>	8 854,17	0,00	0,00	8 854,17
<b>narzędzia , przyrzady, ruchomości i wyposażenie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00