

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	Grodków
1.3	ul. Szpitalna 13, 49-200 Grodków
1.4	Pomoc społeczna REGON 004501590
2.	Sprawozdanie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). : Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, o wartości powyżej 10.000 zł. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe od w/w kwoty a okres ich używania wynosi co najmniej 1 rok, oraz są przeznaczane na potrzeby jednostki, zalicza się do pozostałych środków trwałych, które są umarzane jednorazowo. Dla pozostałych środków trwałych prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Autorskie prawa majątkowe, licencje, nabyte na potrzeby Ośrodka, licencje do programów komputerowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia programu do używania (w wysokości 100% wartości początkowej), w przypadku gdy cena nabycia programu nie przekracza kwoty 10.000 zł. Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym.
5.	inne informacje: W 2023 r. wypłacano z Funduszu Pomocy świadczenia obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wypłacono 31 jednorazowych świadczeń po 300 zł, opłacono positek 2 dzieciom, wypłacono 314 świadczeń rodzinnych dla 22 rodzin. Łączna kwota pomocy z kosztami obsługi wyniosła 77.667,14 zł. Realizowano zadania z Funduszu przeciwdziałania COVID-19: wypłatę 25 dodatków węglowych- łącznie z kosztami obsługi wydatkowano kwotę 76.500,00 zł, z tego 1.500,00 na koszty obsługi; wypłatę 13 dodatków dla gospodarstw z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw- łącznie z kosztami obsługi wydatkowano 20.910,00 zł, z tego 410 zł na koszty obsługi. Wypłacono 102 dpdatki elektryczne - łącznie z kosztami obsługi wydatkowano kwotę 114.750,00 zł, z tego 2.250,00 zł na koszty obsługi. Dla zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przysługiwało 2% od wypłaconych świadczeń na koszty obsługi. Łącznie na te zadania wydatkowano 212.160,00 zł. Zgodnie z ustawą z 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r., w związku z sytuacją na rynku gazu, o zwrot podatku VAT za gaz mogły ubiegać się gospodarstwa domowe, w których gaz wykorzystywany jest do ogrzewania domu. złożono 46 wniosków na kwotę 7.553,09 zł, na koszty obsługi wydatkowano 151.05 zł.
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 :
	załącznik - tabela nr 1,2,3,1.1,2.1,3.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy
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 wieczysto - 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 - środki trwałe użytkowane niodpłatnie. - Umowa użyczenia 65/16/EMP/2013 (Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej) . Umowa użyczenia nr 896/MP/IPS/KDR/2015(Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej) . Ewidencja pozabilansowa na koncie 091-sprzęt komputerowy na kwotę 7.173,45 zakwalifikowane jako pozostałe środki trwałe. Umowa użyczenia z 29 maja 2020 zawarta z Gminą Grodków dotyczy wyposażenia Klubu Senior+ na kwotę 50.716,59 zł przyjęte na ewidencję pozabilansową jako pozostałe środki trwałe. Umowa użyczenia nr ROPS/38/2020 - lampa UV-C o wartości 1.906,50 zł; Umowa ROPS/121/2020- stacja do bezdotykowej dezynfekcji rąk o wartości 1.205,40 zł, urządzenie do dezynfekcji dokumentów i przedmiotów promieniami UV-C o wartości 1.168,00 zł., Umowa użyczenia nr IPS.4011-10/2021/UU50 - termometr bezdotykowy oraz bramka do dezynfekcji INID na łączną wartość 9.640,40 zł, przyjęte na ewidencję pozabilansową na koncie 091. Zgodnie z Umową darowizny nr IPS.4011-10/2023/JUD13 z Województwem Opolskim na podstawie uchwały nr 1067/2023 zarządu Województwa Opolskiego termometr bezdotykowy oraz bramka do dezynfekcji INID zostały przekazane Ośrodkowi Pomocy Społecznej, tym samym zostały zdjęte z ewidencji pozabilansowej i zostały przyjęte na ewidencję ilościowo-wartościową. Umowa użyczenia z 29 marca 2023 r. zawarta z Gminą Grodków - urządzenie UTM FortiGate 60F do zabezpieczenia sieci lokalnej oraz styku z Internetem przed różnego rodzaju zagrozeniami na kwotę 14.366,40 brutto. Łącznie ewidencja pozabilansowa - 76.536,34 zł.
	załącznik - tabela nr 7
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	załącznik - tabela nr 9
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 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 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.	łącną 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 międzykresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych 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: załącznik tabela nr 17
1.16.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - 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.	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
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)
Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kotodzińska

(rok, miesiąc, dzień)

21. MAR. 2024

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

Ośrodek Pomocy Społecznej

mgr Aleksandra Mastowska-Michulka

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNip

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	33 451,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 451,15	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	3 199,00	33 451,15	0,00	36 650,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 650,15
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	33 451,15	3 199,00	33 451,15	0,00	36 650,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 451,15	0,00	0,00	36 650,15

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkówie

Beata Kotolynska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr Aleksandra Masłowska-Michulka

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNip

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	33 451,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 451,15	0,00	0,00	0,00	33 451,15	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	3 199,00	0,00	0,00	36 650,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 650,15	36 650,15
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	33 451,15	3 199,00	0,00	0,00	36 650,15	0,00	33 451,15	0,00	0,00	0,00	33 451,15	36 650,15

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kodyńska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Aleksandra Mastowska-Michutka

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0	0

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Kołodziejka

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr Aleksandra Masłowska-Michulka

Tabela 1.1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnie nie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	0 - grunty	8 323,04												0,00	8 323,04
2	1-budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 037 219,00													1 037 219,00
3	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 098,00								0,00		6 098,00			0,00
4	6 - urządzenia techniczne	7 327,50		6 098,00						6 098,00			0,00		13 425,50
5	7 środki transportu	29 000,00							0,00						29 000,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 087 967,54	0,00	6 098,00	0,00				0,00	6 098,00			0,00	6 098,00	1 087 967,54

Tabela 2.1. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku (3+8 – 13)		
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	0 - grunty	0,00					0,00							0,00	
2	1-budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkaniowego	185 105,31				25 930,48	25 930,48							0,00	211 035,79
3	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 000,00					0,00							5 000,00	0,00
4	6 - urządzenia techniczne	4 914,88		5 000,00		842,55	5 842,55							0,00	10 757,43
5	7 środki transportu	25 616,65				3 383,35	3 383,35							0,00	29 000,00
6	Wartość umorzenia środków	220 636,84	0,00	5 000,00	0,00	30 156,38	35 156,38	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	250 793,22	

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kłodzka

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Aleksandra Masłowska-Michulka

Tabela 4: Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00
6	...	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Koźmińska

21. MAR 2024

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Aleksandra Mastowska-Michulka
mgr Aleksandra Mastowska-Michulka

Tabela 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Terminal NXV7PEP0253391AD3F3400, NXV7PEP025333918A933400	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
2	komputer 4U-02144, Urządzenie wielof. SL-M2875ND zasilacz 4U-07102	4 234,89	0,00	0,00	4 234,89
3	wyposażenie Klubu Senior+	50 716,59	0,00	0,00	50 716,59
4	lampaUV-CROPS38/2020	1 906,50	0,00	0,00	1 906,50
5	stacja bezdotykowa do dezynfekcji rąk ROPS/121/2020	1 205,40	0,00	0,00	1 205,40
6	urządzenie do dezynfekcji dokumentów ROPS/121/2020; Umowa darowizny nr IPS.4011-10/2023/UD13	1 168,00	0,00	0,00	1 168,00
7	termometr bezdotykowy IPS.4011-10/2021/UU/50; Umowa darowizny nr IPS.4011-10/2023/UD13	140,40	0,00	140,40	0,00
8	brmka do dezynfekcji IPS.4011-10/2021/UU/50	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00
9	UTM FortiGate 60F do zabezpieczenia sieci lokalnej Umowa użyczenia z 29 marca 2023 r.	0,00	14 366,40	0,00	14 366,40
10	Ogółem	71 810,34	14 366,40	9 640,40	76 536,34

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Kołodziejka

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr Aleksandra Masłowska-Michutka

Tabela 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	nie dotyczy				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kołodyńska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Aleksandra Mastuska-Michutka
mgr Aleksandra Mastuska-Michutka

Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	nie dotyczy				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Grodkowie

Beata Kotłowska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Masłowska-Michalska

Tabela 8. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	nie dotyczy								
2	...								
3	...								
4	...								
5	...								
6	...								
7	...								
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Biuro Księgowy
 Środek Pomocy Społecznej
 w Grodkowie
Beata Kotłowska

21 MAR 2024

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
Aleksandra Masłowska-Michulka
 mgr Aleksandra Masłowska-Michulka

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Fundusz alimentacyjny 85502 § 0980	6 962 770,96	383 462,67		223 212,73	223 212,73	7 123 020,90
2	Zaliczka alimentacyjna 85502 § 0940	916 288,67	0,00		50 690,44	50 690,44	865 598,23
3	Odsetki od F.A. 85502 § 0920	3 095 029,25	567 514,10		200 243,08	200 243,08	3 462 300,27
4	Odsetki od nien. pobranych św.wychow. 85501 § 0920	5 263,94	212,61		0,00	0,00	5 476,55
5	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze 85501 § 0940	35 020,00	0,00		1 900,00	1 900,00	33 120,00
6	Odsetki od nien. pobranych św. rodz. 85502 § 0920	1 630,88	8 687,09		321,17	321,17	9 996,80
4	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne 85502 § 0940	47 847,70	0,00		12 129,83	12 129,83	35 717,87

5	Nienależnie pobrane zasilek stały 85216 \$ 0940	3 090,93	0,00		131,86	131,86	2 959,07
6	Nienależnie pobrane zasilek okresowy 85214 \$ 0940	237,51	0,00		0,00	0,00	237,51
6	Ogółem	11 067 179,84	959 876,47	0,00	488 629,11	488 629,11	11 538 427,20

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kołodziejka

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
Michał
mgr Aleksandra Mastowska-Michulka

Tabela 10. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	nie dotyczy					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
Beata Kotłowska
 mgr Aleksandra Masłowska-Michułka

Główny Księgowy
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Grodkówie
Beata Kotłowska

21. MAR. 2024

OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ
49-200 GRODKÓW
ul. Szpitalna 13
tel./fax 77-415 33 45, 77-415 46 44
Tabela 12. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
NIP 753-19-12-594

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	...	...
3	...	...
4	...	...
5	...	...
6	...	...
7	...	...
8	...	...
9	Ogółem		0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Kolodyńska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Michał
mgr Aleksandra Masłowska-Michulka

Tabela 13. Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	Ogółem	0	0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kotodzyńska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Aleksandra Małowska-Michulka
mgr Aleksandra Małowska-Michulka

Tabela 14. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	Ogółem		0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kołodyńska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Aleksandra Masiowska-Michulka
mgr Aleksandra Masiowska-Michulka

Tabela 15: Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0,00	0,00
5	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
6	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
7	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
8	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0,00	0,00

ŚRODEK POMOCY SPÓŁCZNEJ
 49-200 GRODKÓW
 ul. Szpitalna 13
 tel./fax 77-415 33 45, 77-415 46 44
Tabela 16. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w
 NIP 753-19-12-594

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie dotyczy		
2	..		
3	..		
4	..		
5	..		
6	..		
7	..		
8	..		
9	..		
10	..		
11	..		
12	..		
13	Ogółem	0	0

Główny Księgowy
 Środek Pomocy Społecznej
 w Grodkowie

Beata Kotłowska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 mgr Aleksandra Masłowska-Michalska

Tabela 18. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	nie dotyczy					0	
2	...					0	
3	...					0	
4	...					0	
5	...					0	
6	...					0	
7	...					0	
8	...					0	
9	...					0	
10	...					0	
11	...					0	
12	...					0	
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

ŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
 49-200 GRODKÓW
 ul. Szpitalna 13
 tel./fax 77-415 33 45, 77-415 4644
 REGON 004501590

Tabela 19 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	W tym: różnice kursowe
1	nie dotyczy			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	Ogółem	0	0	0

Główny Księgowy
 Środka Pomocy Społecznej
 w Grodkowie
Beata Kotłowska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Michał
 mgr Aleksandra Masłowska-Michulka

ŹRODEK POMOCY SPOŁECZNE.
49-200 GRODKÓW
ul. Szpitalna 13
tel./fax 77-415 33 45, 77-415 46 44
REGON 004501590
NIP 753-19-12-594

Tabela 17. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych według stanu na koniec roku
1	Nagrody jubileuszowe	47 673,83
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3	Świadczenia urlopowe	0,00
4	Inne świadczenia pracownicze: szkolenia	0,00
5	Ogółem	47 673,83

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Kotłowska

21. MAR. 2024

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr Aleksandra Masłowska-Michułka