

GMINA DEBRZNO
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
NIP: 8431530511
tel. 59 833 54 39, 59 833 55 32

Załącznik do ZZF

.....
Nazwa jednostki sprawozdawczej

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu w zestawieniu zmian w funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2023 r.

L.p.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł rozliczenia	Pozycja w ZZF	kwota w zł
1				

Debrzno 28.03.2024
data

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Gronowska-Januchiewicz

pieczęćka i podpis głównego księgowego

.....
DIREKTOR
OSRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Paweł Władyczak

.....
pieczęćka i podpis kierownika jednostki

GMINA DEBRZNO
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
NIP: 8431530511
tel. 59 833 54 39, 59 833 56 32

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DEBRZNIE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. OGRODOWA 27 77-310 DEBRZNO
1.3	adres jednostki
	UL. OGRODOWA 27 77-310 DEBRZNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna, świadczenia rodzinne i świadczenia wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Ustawa o rachunkowości, rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetów państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, ustawa o finansach publicznych, wycena środków trwałych powyżej 3.500,00 zł.
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
	Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4 i Tabela nr 5
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6
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

	Tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8
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)
	Tabela nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10
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
	Tabela nr 11
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 11
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11
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
	Tabela nr 12
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13
1.12.	łącznie 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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 17
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

	Tabela nr 18
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Groszewska-Jankuniec
(główny księgowy)

.....2024.03.28.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
OSRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
(kierownik jednostki)
mgr Paweł Władczak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego (z jednostki do jednostki) oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)					Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne	zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1. Wartości niematerialne i prawne	58917,39	2521,50	0	0	2521,50	0	26688,24	0	26688,24	34750,65			
2. Razem środki trwałe	296045,54	0	0	0	0	0	0	0,00	0	294020,08			
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	96308,31	0	0	0	0	0	0	0	0	96308,31			
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	45877,23	0	0	0	0	0	2025,46	0	2025,46	43851,77			
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	153860,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0	153860,00			
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	354962,93	2521,50	0	0	2521,50	0	28 713,70	0,00	28713,7	328770,73			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Aneta Gronowska-Janiniec

OPS, 03.06.2023,

**URZĄD MIEJSKI
 W DEBRZNO**

2024-03-29

W P L D N
 W P L D N
 W P L D N

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Wartości niematerialne i prawne	58917,39	0,00	0,00	2521,50	2521,50	26688,24	34750,65
2. Razem środki trwałe	224389,87	0,00	23967,71	0,00	23967,71	2025,46	246332,12
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	46212,64	0,00	2407,71	0,00	2407,71	0,00	48620,35
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	45877,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2025,46	43851,77
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	132300,00	0,00	21560,00	0,00	21560,00	0,00	153860,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	283307,26	0,00	23967,71	2521,50	26489,21	28713,70	281082,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Gronowska-Janiewicz

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Razem:	0	0

GMINA DEBRZNO
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
 NIP: 8431530511

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem:	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Aneta Grómoska-Janiszczak

GMINA DEBRZNO
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 TABELA NR 5 Ogródowa 27, 77-310 Debrzno
 NIP: 8431530511

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem:	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Aneta Grochowska-Januchiewicz

GMINA DEBRZKA
TABELA NR 6 **Centrum Pomocy Społecznej**
 ul. Ogrodowa 27, 73-310 Debrzno
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
 tel. 86 882 54 33, fax 882 56 32

Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	Wartość (zł)	0	0	0	0
Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	Wartość (zł)	0	0	0	0
Ogółem:	powierzchnia (m2)	0	0	0	0
	Wartość (zł)	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Gronowska-Janikiewicz

TABELA NR 7. Ogródowa 27, 77-310 Debrzno
Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanym na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu (wg grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty	0	0	0	0
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5.	"4" Maszyna, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne	0	0	0	0
7.	"6" Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8.	"7" Środki transportu	0	0	0	0
9.	"8" Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0
10.	9" Inwentarz żywy	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

TABELA NR 8

GMINA DEBRZNO
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
 NIP: 622-022-000
 tel. 89 833 54 39, 59 833 56 82

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrachunkowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrachunkowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia-konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia-konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia-konto 240
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Akcje									
2.	Udziały									
3.	Dłużne papiery wartościowe									
	RAZEM:	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Aneta Kosińska-Jankiewicz

L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrachunkowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązaniu (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	zaliczka alimentacyjna	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	fundusz alimentacyjny	0	0,00	0,00	0	0
3.	odsetki od funduszu alimentacyjnego	0	0,00	0,00	0	0
	Ogółem:	0,00	0	0	0	0,00

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 aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o rozwiązaniu podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Czarnańska-Janikiewicz



GMINA DEBICA
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
 NIP: 8431530511
 tel. 59 882 5 00

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-6)
1	2	3	4	5	6
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	0				0
Np. Rezerwa na grunty zajęte pod drogi-specustawa	0				0
.....					
RAZEM:	0				0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Szendzielarz-Janiewicz

GMINA DEBRZNO
 Centrum Pomocy Społecznej
TABELA NR 11
 NIP: 8421530511
 77-310 Debrzno

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
Emisje obligacji	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
RAZEM:	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Aneta Gronduska-Janikiewicz

GMINA DEBRZNO
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Ogrodowa 12
DEBRZNO
NIP: 8431550511
tel. 59 324 52 33, 59 383 30 33

Zobowiązania z tytułu leasingu

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
Umowa leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
Umowa leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Gronowska-Jankiewicz

GMINA DEBRZNO
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Orłowska 27, 77-310 Debrzno
TABELA NR 13
tel. 59 833 54 39, 59 833 56 82

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia np. hipoteki, zastaw, kaucje itp..
RAZEM:	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Gronowska-Janikiewicz
mgr Aneta Gronowska-Janikiewicz

GMINA DEBRZNO
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
NIP: 843151515
tel. 59 833 54 39, 59 833 56 32

Wykaz zobowiązań warunkowych

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Gwarancje i poręczenia	0	0
Kaucje i wadła	0	0
Inne	0	0
RAZEM:	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Głównostaj-Faniznic

GMINA DEBRZNO
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
NIP: 842
tel. 59 833 54 39, 59 833 56 32

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Np. Ubezpieczenia majątkowe	0	0
Inne (należy wymienić)	0	0
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	0	0
(należy wymienić bierne rozl.)	0	0
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Grohowska-Janurkiewicz

GMINA DEBRZNO
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Ogrodowa 27, 77-311
TABELA NR 16
NIP: 843153051
tel. 59 823 54 39, 59 823 54 39

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	Kwota
Nagrody jubileuszowe	0,00
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
RAZEM:	0,00

GŁÓWNY KASJER

mgr Aneta Górnicka-Janiewicz

TABELA NR 17

GMINA DEBRZNO
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno
 NIP: 849 330 511
 tel. 71 33 39 39, 59 849 50 92

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
RAZEM:		0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Aneta Głonowska-Janikiewicz

GMINA DEBRZKA

Ośrodek Pomocy Społecznej

ul. Ogrodowa 27, 77-316 Debrzka

NIP: 843153071

tel. 59 833 54 39, 59 833 56 92


TABELA NR 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0
odsetki	0
różnice kursowe	0

GŁÓWNY KONTROLER
mgr Aneta Jananiec

Obs. 033.64.2015.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Ogrodowa 27 77-810 Debrzno NIP: 8431530511 tel. 59 77 81 03 833 56 32	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: GMINA DEBRZNO
Numer identyfikacyjny REGON 005311680	sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 3D27B7EFD09E84BD 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	20 412 453,82	17 353 155,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	17 449 552,88	13 580 334,52
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 449 552,88	13 580 334,52
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 508 851,70	17 599 266,86
I.2.1. Strata za rok ubiegły	20 416 317,10	17 436 463,85
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	92 534,60	162 803,01
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 353 155,00	13 334 222,66

Aneta Gronowska-Jankuniec
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Władczak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-17 436 463,85	-13 414 852,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-17 436 463,85	-13 414 852,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-83 308,85	-80 630,24

Aneta Gronowska-Jankuniec
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Władyczak
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Gronowska-Jankuniec
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Władyczak
kierownik jednostki

chw. 03.03.2025.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Ogrodowa 27 77-310 Debrzno NIP: 8431530511 tel. 50 93 81 22 22 843 56 32	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) W O P L Y W D N I A 2024 -03- 29 sporządzony D.K. [podpis] na dzień 31-12-2023 r. Załączników	Adresat: GMINA DEBRZNO Wysłać bez pisma przewodniego E3D5A3BCA541CB26
Numer identyfikacyjny REGON 005311680		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	88 915,84	162 406,07
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	88 915,84	162 406,07
B. Koszty działalności operacyjnej	17 529 565,30	13 578 377,06
B.I. Amortyzacja	23 967,71	23 967,71
B.II. Zużycie materiałów i energii	174 071,52	148 895,71
B.III. Usługi obce	887 814,50	861 310,24
B.IV. Podatki i opłaty	767,74	526,82
B.V. Wynagrodzenia	1 505 883,78	1 691 237,54
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	329 638,76	367 104,54
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 710,61	5 527,90
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 601 710,68	10 479 806,60
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-17 440 649,46	-13 415 970,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 618,76	721,15
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	3 618,76	721,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Aneta Gronowska-Jankuniec
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Władczak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-17 437 030,70	-13 415 249,84
G.	Przychody finansowe	566,85	396,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	566,85	396,94
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 436 463,85	-13 414 852,90
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-17 436 463,85	-13 414 852,90

Aneta Gronowska-Jankuniec
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Władyczak
kierownik jednostki

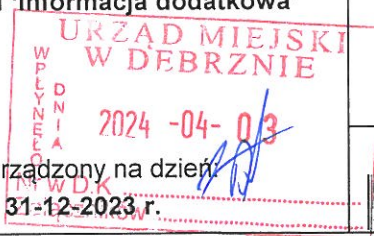

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Gronowska-Jankuniec
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Władyczak
kierownik jednostki

015, 033. 69. 2015

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DEBRZNO OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ ul. Ogrodowa 27, 77-310 Debrzno ul. Ogrodowa 27/11 tel. 59 833 54 39, 59 833 56 32 77-310 Debrzno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: GMINA DEBRZNO C732D60E4C70E706 
Numer identyfikacyjny REGON 005311680		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Gronowska-Jankuniec <small>(główny księgowy)</small>	2024.04.03 <small>rok mies. dzień</small>	Paweł Władyczak <small>(kierownik jednostki)</small>
---------------------------------------------------------------	----------------------------------------------	---------------------------------------------------------

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Gronowska-Jankuniec
(główny księgowy)

2024.04.03
rok mies. dzień

Paweł Władczak
(kierownik jednostki)

OPS. 033.62.2023,

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Ogrodowa 27 Debrzno NIP: 8431530511 tel. 59 77 31 0 Debrzno 333 56 32	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' URZĄD MIEJSKI W DEBRZNIE W D N I A 2024 -03- 29 sporządzony na dzień: <i>And</i> 31-12-2023 r.	Adresat: GMINA DEBRZNO
Numer identyfikacyjny REGON 005311680	69DD7AC01098B283 	

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	8 990 669,60
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Gronowska-Jankuniec
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Paweł Władyczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Gronowska-Jankuniec
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Paweł Władczak
(kierownik jednostki)

025.033.61.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ Osrodek Pomocy Społecznej ul. Ogrodowa 27 NIP: 8431530511 tel. 59 877 310 Debrzno	BILANS jednostki budżetowej URZĄD MIEJSKI W DEBRZNE WPEŁNIŁ DNI 2024-03-29 SPORZĄDZONY na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: GMINA DEBRZNO Wysłać bez pisma przewodniego 198E7A9397D98514 
Numer identyfikacyjny REGON 005311680		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	71 655,67	47 687,96	A Fundusz	-83 308,85	-80 630,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 353 155,00	13 334 222,66
A.II Rzeczowe aktywa trwale	71 655,67	47 687,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-17 436 463,85	-13 414 852,90
A.II.1 Środki trwale	71 655,67	47 687,96	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-17 436 463,85	-13 414 852,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 095,67	47 687,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	21 560,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	422 650,48	326 990,32
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	422 650,48	326 990,32
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 419,28	7 773,35
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 274,13	1 540,01
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 390,71	19 397,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	95 154,53	101 147,28

Aneta Gronowska-Jankuniec
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Władczak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

198E7A9397D98514

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	92 387,58	40 330,61
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	267 685,96	198 672,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	171 885,06	154 362,76
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 139,19	2 438,74
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 139,19	2 438,74
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	267 685,96	198 672,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	267 685,96	182 900,46			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	15 771,66			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Aneta Gronowska-Jankuniec
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Władczak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

198E7A9397D98514

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	339 341,63	246 360,08	Suma pasywów	339 341,63	246 360,08

Aneta Gronowska-Jankuniec
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Władyczak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

198E7A9397D98514

Strona 3 z 4

Aneta Gronowska-Jankuniec
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
198E7A9397D98514

Paweł Władyczak
(kierownik jednostki)