

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁUKOWIE ul. Świderska 12 21-400 Łuków		Gmina Łuków
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
005173283		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 000,00	32 150,24	A Fundusz	-121 571,58	-113 872,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	36 272 424,19	12 348 487,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-36 393 995,77	-12 462 359,18
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 netto (-)	-36 393 995,77	-12 462 359,18
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 328,86	177 478,25
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	166 328,86	145 328,01
A.III Należności długoterminowe	1 000,00	32 150,24	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 088,70	1 071,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 384,00	12 384,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 864,03	48 841,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 040,49	81 534,75

Marcin Piwowarek
(główny księgowy)

2024-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Adam Tymon
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	150,35	0,00
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	44 757,28	31 455,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	31 527,67	0,01
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	6 273,62	1 496,64
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 273,62	1 496,64
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	1 000,00	32 150,24
B.II Należności krótkoterminowe	8 118,75	29 959,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 450,71	28 235,34			
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	1 668,04	1 723,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 638,53	1 496,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 638,53	1 496,64			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Marcin Piwowarek
(główny księgowy)

2024-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Adam Tymon
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	45 757,28	63 606,19	Suma pasywów	45 757,28	63 606,19

 Marcin Piwowarek
 (główny księgowy)

 2024-03-19
 (rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

 Adam Tymon
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Marcin Piwowarek
(główny księgowy)

2024-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Adam Tymon
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁUKOWIE ul. Świderska 12 21-400 Łuków	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Łuków
Numer identyfikacyjny REGON 005173283		wersja robocza

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

Marcin Piwowarek
(główny księgowy)

2024.03.19
rok mies. dzień

Adam Tymon
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marcin Piwoarek
(główny księgowy)

2024.03.19
rok mies. dzień

Adam Tymon
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łukowie
1.2	siedzibę jednostki: Gmina Łuków
1.3	adres jednostki: 21-400 Łuków, ul. Świderska 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łukowie – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Łuków powołana uchwałą Gminnej Rady w Łukowie Nr X/47/90 z dnia 29 kwietnia 1990 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie 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. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Łuków wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023r. 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. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: a) zakładowy plan kont ustalający: - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Łukowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <u>Wartości niematerialne i prawne</u> Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie. <u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>

	<p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.</p> <p>Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości od 500zł do 10 000 zł umarza się w 100% pod datą zapłaty.</p> <p>W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.</p> <p>Aktywa obrotowe</p> <p>Aktywa obrotowe obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) należności krótkoterminowe, b) środki pieniężne. <p>Pełną wartością wszystkich zakupionych <u>materiałów</u> obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.</p> <p><u>Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe</u></p> <p>Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.</p> <p>Fundusz jednostki</p> <p>Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.</p> <p>Fundusze specjalne</p> <p>Do funduszy specjalnych zaliczono:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, <p>Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.</p> <p>Wynik finansowy</p> <p>Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.</p>
5.	inne informacje
	<p>zastosowane uproszczenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - do konta 130 wprowadzono konta ewidencyjne (techniczne), - odstąpiono od prowadzenia konta 310, - ewidencja kosztów następuje pod datą zapłaty za fakturę, - faktury, których koszty dotyczą poprzedniego okresu sprawozdawczego (miesiąc), a których wpływ do Księgowości Budżetowej nastąpi do 6-go dnia m-ca następującego po tym okresie, ewidencjonuje się do kosztów tego okresu sprawozdawczego, - faktury, które dotyczą kosztów okresu sprawozdawczego (rok) tj. 31 grudnia roku budżetowego, w ich wpływ do Księgowości Budżetowej nastąpi do 25-go dnia m-ca następującego po tym okresie ewidencjonuje się na poczet kosztów poprzedniego roku budżetowego, - odstąpiono od prowadzenia konta 640
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 1,2 i 3)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występują
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)
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto (Tabela nr 5)
	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 (Tabela nr 6)
	5 704,17zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (Tabela nr 7)
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) (Tabela nr 8)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (Tabela nr 9)
	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: (Tabela nr 10)
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	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
	nie dotyczy nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (Tabela nr 11)
	42 517,41 zł
1.16.	inne informacje
	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej: 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 15 824,44 2. Umorzenie środków trwałych – 4 380,00 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 216 229,66
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które

	wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:</p> <p>Koszty podlegające wyłączeniu w rachunku zysków i strat: „Zużycie materiałów i energii” – 12 434,17 zł (Zakup energii od Urzędu Gminy), „Usługi obce” – 39 836,27 zł (Zakup usług – Urząd Gminy), „Inne świadczenia finansowane z budżetu” – 77 607,60 zł (dożywianie GZO łuków).</p>

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marcin Piwowarek
Data: 2024.04.19 10:43:14 CEST

.....
(główny księgowy)

.....2024.04.19.....

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Adam Tymon
Data: 2024.04.19 10:46:08 CEST

.....
(kierownik jednostki)

Tab. 1 - Środki Trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabyte	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	16 639,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 259,80	4 380,00
1.1.	Grunty	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
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
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 639,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 259,80	4 380,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	18 792,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 968,00	15 824,44
	SUMA	35432,24	0	0	0	0	0	0	0	15 227,80	20 204,44

Tab. 2 - Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	16 639,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 259,80	4 380,00
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie 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
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	16 639,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 259,80	4 380,00
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	18 792,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 968,00	15 824,44
	SUMA	35432,24	0	0	0	0	0	0	0	15 227,80	20204,44

Tab. 3 - Zmiana wartości netto środków trwałych

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
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	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

Tab. 4 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie	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.				w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0

Tab. 5 – Grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (wartość, numer działki, 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)	Wartości gruntów
					użytkowanych wieczysto (stan
					na koniec roku obrotowego)
					(3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	-	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0

Tab. 6 – Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 Nr inwentarz. 49-21248.000019	1469,28	0	0	1469,28
2	Komputer NTT Business Nr inwentarz. 4U-00301	2988,9	0	0	2988,9
3	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung Nr inwentarz. 4U-02780	923,73			923,73
4	Zasilacz awaryjny UPS Nr inwentarz. 4U-05259	322,26			322,26
SUMA		5704,17	0	0	5704,17

Tab. 7 – Stan papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
1	-	0	0	0	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 8 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie	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.					w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	0	0	0	0	0	0
1.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0	0	0	0	0	0
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0	0	0	0	0	0
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0	0	0	0	0	0
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0	0	0	0	0	0
1.2.	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	0	0
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0	0	0	0	0	0
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0	0	0	0	0	0
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0	0	0	0	0	0
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0	0	0	0	0	0
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0
1.2.6.	Należności od budżetów	0	0	0	0	0	0
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0
1.2.8.	Inne należności	0	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0

Tab. 9 - Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	Stan	Zwłóczenia	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Stan
		na początek roku obrotowego	(w ciągu roku obrotowego)			na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0	0	0	0	0
1.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0	0	0	0	0
1.3.	na kary	0	0	0	0	0
1.4.	inne	0	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0	0

Tab. 10 – Zobowiązania długoterminowe

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zobowiązania finansowe	0	0	0	0
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0
3.	Pozostałe zobowiązania	0	0	0	0
SUMA		0	0	0	0

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	0
2.	nagrody jubileuszowe	32065,5
3.	świadczenia urlopowe	0
4.	inne (par.3020)	10451,91
SUMA		42517,41

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁUKOWIE ul. Świderska 12 21-400 Łuków		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Łuków	
Numer identyfikacyjny REGON 005173283			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		41 341,71	94 763,03
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		41 341,71	94 763,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		36 442 190,82	12 566 774,89
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		122 611,60	117 802,96
B.III.	Usługi obce		997 193,56	1 225 829,98
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 748 744,87	1 836 974,30
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		364 153,42	383 691,17
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		21 032,31	28 170,48
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		33 188 455,06	8 974 306,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-36 400 849,11	-12 472 011,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		581,29	732,54
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		581,29	732,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Marcin Piwowarek
główny księgowy

2024-03-19
rok, miesiąc, dzień

Adam Tymon
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

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)	-36 400 267,82	-12 471 279,32
G.	Przychody finansowe	6 272,05	8 920,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 272,05	8 920,14
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)	-36 393 995,77	-12 462 359,18
J.	Podatek dochodowy	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-36 393 995,77	-12 462 359,18

 Marcin Piwowarek
 główny księgowy

 2024-03-19
 rok, miesiąc, dzień

 Adam Tymon
 kierownik jednostki

Marcin Piwowarek
główny księgowy

2024-03-19
rok, miesiąc, dzień

Adam Tymon
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁUKOWIE ul. Świderska 12 21-400 Łuków		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Gmina Łuków	
Numer identyfikacyjny REGON 005173283		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	35 215 897,42	36 272 424,19
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	36 421 642,10	12 553 044,64
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	36 421 642,10	12 553 044,64
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 trwałe i środki trwałe 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)	35 365 115,33	36 476 981,71
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	35 319 096,59	36 393 995,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	46 018,74	82 985,94
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)	36 272 424,19	12 348 487,12

Marcin Piwowarek
główny księgowy

2024-03-19
rok, miesiąc, dzień

Adam Tymon
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-36 393 995,77	-12 462 359,18
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-36 393 995,77	-12 462 359,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-121 571,58	-113 872,06

 Marcin Piwowarek
 główny księgowy

 2024-03-19
 rok, miesiąc, dzień

 Adam Tymon
 kierownik jednostki

Marcin Piwowarek
główny księgowy

2024-03-19
rok, miesiąc, dzień

Adam Tymon
kierownik jednostki

