

Wpłynęło dnia 23.03.2024

Nr Zał.

Przekazano (Dz. U. z 2020r. poz. 342.)

Załącznik Nr 12

do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki; Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2.	siedzibę jednostki ; Stawiszyn
1.3.	adres jednostki; Plac Wolności 1,62-820 Stawiszyn
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki; Pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem; 01-01-2023 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; sprawozdanie jednostkowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie nr 0122.1.2023 Kierownika MGOPS w Stawiszynie
5.	inne informacje

GŁÓWNY KSIEGOWY
Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie
Marzena Juszcak

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Harich
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Marzena Juszcak
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	WNiP - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3.879,60	0	0	0	0	0	0	0	0	3.879,60
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3.102,10	4.651,86	0	0	4.651,86	0	4.651,86	0	4.651,86	3.102,10
	Razem	6.981,70	4.651,86	0	0	4.651,86	0	4.651,86	0	4.651,86	6.981,70

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	WNiP - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3.879,60	0	0	0	0	0	0	0	0	3.879,60
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3.102,10	4.651,86	0	0	4.651,86	0	4.651,86	0	4.651,86	3.102,10
	Razem	6.981,70	4.651,86	0	0	4.651,86	0	4.651,86	0	4.651,86	6.981,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie

Marzena Juszczyk

Tabela Nr 3

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne - rodzaje	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
	Razem	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie
Marzena Juszczałak

Tabela Nr 4

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Grunty										
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej wodnej		0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	60.853,64	7.650,01	0	0	7.650,01	0	5.916,40		5.916,40	62.587,25
4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	32.894,66	1.200,00	0	0	1.200,00	0	872,28	0	872,28	33.222,38
	Razem	93.748,30	8.850,01	0	0	8.850,01	0	6.788,68	0	6.788,68	95.809,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Sławiszynie
Marzena Juszcak

Tabela Nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Grunty										
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	60.853,64	7.650,01	0	0	7.650,01	0	5.916,40	0	5.916,40	62.587,25
4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	32.894,66	1.200,00	0	0	1.200,00	0	872,28	0	872,28	33.222,38
	Razem	93.748,30	8.850,01	0	0	8.850,01	0	6.788,68	0	6.788,68	95.809,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie
Marzena Juszczała

Tabela Nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0	0
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
4.	Środki transportu	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0
	Razem	0	0

Tabela Nr 7

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie
Marzena Juszcza

Tabela Nr 8

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

Tabela Nr 9

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie

Marzena Juszcak

Tabela Nr 10

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Umowa użyczenia Nr 1602/MPIPS/KDR/2015	4.234,89	0	0	4.234,89
2.	Umowa użyczenia Nr 38/30/EMP/2013	2.938,56	0	0	2.938,56
Razem		7.173,45	0	0	7.173,45

Tabela Nr 11

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie

Marzena Juszcak

Tabela Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
	Wysokość odpisów aktualizujących gospodarstwa domowe	2.785.549,22	173.638,66	0	0	0	2.959.187,88
Razem		2.785.549,22	173.638,66	0	0	0	2.959.187,88

Tabela Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
	Jednostka nie prowadzi	0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 14

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Jednostki nie dotyczy	0
Razem		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Harich

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stawiszynie

Marzena Juszcak

Tabela Nr 15

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
	Jednostki nie dotyczy	0	0
	Razem	0	0

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

- nagrody jubileuszowe, 26.640,00 zł
- odprawy emerytalne i rentowe 39.960,00 zł
- świadczenia urlopowe, nie wystąpiły w roku budżetowym
- inne świadczenia pracownicze 5.931,79 zł (odzież robocza, za pranie odzieży, badania lekarskie, refundacja zakupu okularów).
- odpisy na ZFŚS 16.494,00 zł

Inne informacje:

W jednostce wystąpiły wzajemne rozliczenia między jednostkami:

- | | |
|--|--------------|
| 1. Szkoła Podstawowa w Zbiersku | 7.798,50 zł |
| 2. Szkoła Podstawowa w Stawiszynie | 8.788,50 zł |
| 3. Publiczne Przedszkole Samorządowe w Stawiszynie | 2.455,00 zł |
| 4. Publiczne Przedszkole Samorządowe w Zbiersku | 4.710,00 zł |
| 5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (DWR) | 44.536,35 zł |
| 6. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń | 8.478,65 zł |
| 7. Zobowiązania z tytułu PPK | 149,24 zł |
| 8. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 501,33 zł |

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
	Jednostka nie prowadzi	0	0	0
	Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Eh
 Ewa Harich

Kierownik
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Stawiszynie
Marzena Juszczyk