

Wpł. 2023 -03- 3 1
dnia

Nr 1855
Załącznik nr 1

BILANS
jednostki budżetowej

Adresat

Urząd Gminy Chrostkowo

sporządzony na dzień 31.12.2022r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Adresat		
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHROSTKOWO			Urząd Gminy Chrostkowo		
Nr identyfikacyjny REGON 000994503-00034					
AKTYWA			PASywa		
Stan na			Stan na		
początek			początek		
koniec			koniec		
roku			roku		
A.	AKTYWA TRWAŁE	0,00 0,00	A.	FUNDUSZ	1 464 661,88 1 601 119,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00 0,00	I.	Fundusz jednostki	8 240 297,55 10 619 435,54
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 0,00	II.	Wynik finansowy netto (+, -)	-6 775 635,67 -9 018 316,10
1.	Środki trwałe	0,00 0,00	1.1.	Zysk netto (+)	0,00 0,00
1.1.	Grunty	0,00 0,00	1.2.	Strata netto (-)	-6 775 635,67 -9 018 316,10
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 0,00	III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00 0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 0,00	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00 0,00	B.	Fundusze placówek	0,00 0,00
1.4.	Środki transportu	0,00 0,00	C.	Państwowe fundusze celowe	0,00 0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00 0,00	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 701,03 56 038,12
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00 0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	28 701,03 56 038,12
III.	Należności długoterminowe	0,00 0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00 0,00
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00 0,00
1.	Akcje i udziały	0,00 0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 799,47 9 112,78
2.	Inne papiery wartościowe	0,00 0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 901,56 46 925,34
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	0,00 0,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00 0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 493 362,91 1 657 157,56	7.	budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 0,00
I.	Zapasy	12 595,10 26 762,93	8.	Fundusze specjalne	0,00 0,00
1.	Materiały	12 595,10 26 762,93	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00 0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00 0,00	8.2.	Inne fundusze	0,00 0,00
3.	Produkty gotowe	0,00 0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00 0,00
4.	Towary	0,00 0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00 0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 480 767,81 1 630 394,63			
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00 0,00			
2.	Należności od budżetów	0,00 0,00			
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 0,00			
4.	Pozostałe należności	1 480 767,81 1 630 394,63			
5.	budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 0,00			
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 0,00			
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00 0,00			
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00 0,00			
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00 0,00			
4.	Inne środki pieniężne	0,00 0,00			
5.	Akcje i udziały	0,00 0,00			
6.	Inne papiery wartościowe	0,00 0,00			
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 0,00			
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00 0,00			
SUMA AKTYWÓW (A + B)		1 493 362,91 1 657 157,56	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D)		1 493 362,91 1 657 157,56

Skarbnik Gminy
mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr inż. Mariusz Lorenc

Nazwa i adres jedenstki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHROSTKOWO Nr identyfikacyjny REGON 000994503-00034		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.		Adresat Urząd Gminy Chrostkowo Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		72 490,59		222 050,50	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		0,00	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		0,00	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	72 490,59		222 050,50	
B. Koszty działalności operacyjnej		6 849 224,44		9 247 933,17	
I.	Amortyzacja	524,99		0,00	
II.	Zużycie materiałów i energii	111 000,69		151 730,80	
III.	Usługi obce	288 508,07		417 020,29	
IV.	Podatki i opłaty	390,00		410,00	
V.	Wynagrodzenia	554 420,71		844 495,17	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98 210,51		178 302,00	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 888,86		4 623,60	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 788 742,94		7 647 807,98	
X.	Pozostałe obciążenia	2 537,67		3 543,33	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 776 733,85		-9 025 882,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne		524,99		0,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	524,99		0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		35,34	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00		0,00	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		35,34	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-6 776 208,86		-9 025 918,01	
G. Przychody finansowe		573,19		7 601,91	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
II.	Odsetki	573,19		7 601,91	
III.	Inne	0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I.	Odsetki	0,00		0,00	
II.	Inne	0,00		0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 775 635,67		-9 018 316,10	
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)		-6 775 635,67		-9 018 316,10	

Skarbnik Gminy
mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

31.03.2023
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Mariusz Lorenc

URZĄD GMINY
CHROSTKOWO

2023 -03- 31

1955
Psko. Onk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHROSTKOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Urząd Gminy Chrostkowo	
Nr identyfikacyjny REGON 000994503-00034		sporządzony na dzień 31.12.2022r.		Wpł. dnia 2023 -03- 3 11	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 662 194,60		8 240 297,55
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 841 322,94		9 234 799,25
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 841 322,94		9 234 799,25
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00
1.4.	Środki na inwestycje		0,00		0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00
1.10.	Inne zwiększenia		0,00		0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 263 219,99		6 855 661,26
2.1.	Strata za rok ubiegły		6 175 059,10		6 775 635,67
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		87 635,90		80 025,59
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00
2.9.	Inne zmniejszenia		524,99		0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 240 297,55		10 619 435,54
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 775 635,67		-9 018 316,10
1.	zysk netto (+)		0,00		0,00
2.	strata netto (-)		-6 775 635,67		-9 018 316,10
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)		1 464 661,88		1 601 119,44

Skarbnik Gminy
mgr Anna Wyborska
mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

31.03.2023
rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr inż. Mariusz Lorenc
mgr inż. Mariusz Lorenc
Kierownik jednostki

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Wpł. 2023 -03- 3 1 dnia 1955 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej PSKa Gruk	x
1.			x
1.1.	nazwę jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej PSKa Gruk	x
1.2.	siedzibę jednostki	Chrostkowo 99	x
1.3.	adres jednostki	Chrostkowo 99, 87-602 Chrostkowo	x
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji; wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem.	x
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01-01-2022 do 31-12-2022	x
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	x	x
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):	x	x
4.1.	Aktywa		
a)	wycena środków trwałych	aktywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz WNiP o wartości powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych	
b)	wycena pozostałych środków trwałych	pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów, od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	
c)	wyceny zakupu materiałów	materiały wycenia się według cen zakupu	
d)	umorzenia (stosowane stawki amortyzacyjne)	Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych	
e)	Wycena należności do bilansu (odpisy aktualizujące wartość należności)	W bilansie należności prezentowane są według wartości księgowej	
f)	środki pieniężne (wycena środków pieniężnych w walucie obcej)	nie dotyczy	
g)	rozliczenia międzyokresowe kosztów (czy są stosowane jeśli tak to do jakiej kategorii kosztów)	nie są stosowane	
4.2.	Pasywa		
a)	rezerwy na zobowiązania (w jakich przypadkach)	nie dotyczy	
b)	inne fundusze (rodzaje funduszy)	brak	
c)	rozliczenia międzyokresowe przychodów (jake są stosowane, jeśli tak to w jakich przypadkach)	nie są stosowane	
5.	inne informacje	brak	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
1.			

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
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 nr 1 Majątek trwały - wg pozycji bilansowych	x
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	x	x
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 wieczystie	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	nie dotyczy	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	x	x
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)	nie dotyczy	
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:	nie dotyczy	
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	x	x
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	x	x

	Wyszczególnienie	Treść	kwota
	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nie dotyczy	
16.	inne informacje	nie dotyczy	
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	x	x
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	x	x
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	

Skarbnik Gminy

mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WOJT

mgr inż. Mariusz Lorenc
Kierownik jednostki

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA					Stawka umorzona	UMORZENIA				Wartość netto w bilansie 12
		Bilans otwarcia na 01.01.2022r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2022r.	Bilans otwarcia na 01.01.2022r.		Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2022r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	I. Rzeczowy majątek trwały:	9 477,59	0,00	0,00	9 477,59		9 477,59	0,00	0,00	9 477,59	0,00	
	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Urządzenia techniczne i maszyny	4 977,60	0,00	0,00	4 977,60		4 977,60	0,00	0,00	4 977,60	0,00	
	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Inne środki trwałe	4 499,99	0,00	0,00	4 499,99		4 499,99	0,00	0,00	4 499,99	0,00	
	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	II. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	III. Finansowy majątek trwały:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Akcje i udziały	0,00			0,00		0,00			0,00	0,00	
	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	IV. Należności długoterminowe											
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM:	9 477,59	0,00	0,00	9 477,59		9 477,59	0,00	0,00	9 477,59	0,00	

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	110 056,42	60 168,75	0,00	170 225,17		110 056,42	60 168,75	0,00	170 225,17	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
konto 020	wartości niematerialne i prawne	10 477,59	4 597,24	0,00	15 074,83		10 477,59	4 597,24	0,00	15 074,83	0,00