

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Grodziec 17 62-580 Grodziec Numer identyfikacyjny REGON 003730325	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Grodziec
		Wysłać bez pisma przewodniego 2792FB15D3E9821D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	328 340,14	328 423,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 137 080,07	12 816 930,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-10 808 739,93	-12 488 507,48
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 (-)	-10 808 739,93	-12 488 507,48
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	1 060 123,20	1 190 135,85
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	1 060 123,20	1 190 135,85
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 419,60	143,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 010 023,04	1 131 473,76
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 227,56	8 494,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 650,92	44 210,11

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2792FB15D3E9821D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	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	1 388 463,34	1 518 559,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 802,08	5 813,72
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 802,08	5 813,72
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	1 385 661,26	1 512 745,46			
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	1 385 661,26	1 512 745,46			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 802,08	5 813,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 802,08	5 813,72			
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			

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2792FB15D3E9821D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 388 463,34	1 518 559,18	Suma pasywów	1 388 463,34	1 518 559,18

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

2792FB15D3E9821D

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

Aleksandra Musiałowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

2792FB15D3E9821D

Radosław Perczyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Grodziec 17 62-580 Grodziec Numer identyfikacyjny REGON 003730325	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Grodziec	
		Wysłać bez pisma przewodniego 99C22B73CB309A38 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 487 126,46	11 137 080,07	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 884 969,79	12 530 314,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 884 969,79	12 530 314,88	
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)	1 234 617,93	10 850 464,14	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 157 243,12	10 808 739,93	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 374,81	40 459,38	
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	1 264,83	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00	

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 137 080,07	12 816 930,81
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	11 137 080,07	12 816 930,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 137 080,07	12 816 930,81

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Grodziec 17 62-580 Grodziec			Gmina Grodziec	
Numer identyfikacyjny REGON 003730325			Wysłać bez pisma przewodniego B05F71D9C5C8206C 	
			sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		64 430,06	29 242,60
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		64 430,06	29 242,60
B.	Koszty działalności operacyjnej		10 873 169,99	12 535 865,17
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		56 611,76	78 213,29
B.III.	Usługi obce		229 323,59	233 933,01
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		506 593,26	626 615,41
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		569 545,31	624 703,20
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		15 915,28	17 426,92
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 495 180,79	10 954 973,34
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-10 808 739,93	-12 506 622,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-10 808 739,93	-12 506 622,57
G.	Przychody finansowe	0,00	18 115,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	18 115,09
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)	-10 808 739,93	-12 488 507,48
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)	-10 808 739,93	-12 488 507,48

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Aleksandra Musiałowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Radosław Perczyński
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2.	siedzibę jednostki
	Grodziec
1.3.	adres jednostki
	62-580 Grodziec, ul. Główna 17
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
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)
	Zarządzeniem Nr OR.0030.02.2012 z dnia 30 maja 2012 roku przyjęto zasady (polityki) rachunkowości, które aktualizowano aneksami Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą systemu VULCAN. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej: 1) Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty wartości – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości 10 000,00 zł i w okresie używania dłuższym niż rok podlegają finansowaniu ze środków majątkowych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od kwoty 10.000,00 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji. Środki trwałe będące w używaniu jednostki dzieli się na podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Grodźcu dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób

	prawnych. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tą można stosować do wszystkich środków trwałych. Środki trwałe wycenia się następująco: - pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub ceny zakupu, - pochodzące ze spadku lub darowizny według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych, - otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jst – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego. Pozostałe środki trwałe to środki o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Środki trwałe niskocenne, w tym wyposażenia o wartości do 100,00 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Środki trwałe w budowie wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.
5.	inne informacje
	brak
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
	Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – konto 013 – stan na dzień 01.01.2022 r. wynosi 79.370,44 zł, zwiększenie 29.403,19 zł, stan na dzień 31.12.2022 r. wynosi 108.773,63 zł; konto 020- stan na 01.01.2022 r. wynosi 13.127,15 zł, zwiększenie 1.236,15 zł, stan na 31.12.2022 r. wynosi 14.363,30 zł; konto 072 – stan na 01.01.2022 r. wynosi 92.497,59 zł, zwiększenie 30.639,34 zł, stan na 31.12.2022 r. wynosi 123.136,93 zł.
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
	nie dotyczy
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Konto 290 wykazuje wartość na dzień 31.12.2022 r. – 96.992,73 zł
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 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
	nie dotyczy chyba, że ktoś posiada takie gwarancje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone wynagrodzenia w 2022 r. wynoszą 607 231,96 zł , w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne – 38 650,92 zł, nagrody – 61 335,00 zł , jubileusze – 10 245,00 zł
1.16.	inne informacje
	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.	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

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)