

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.			Adresat WÓJT GMINY ŻELECHLINEK	
<p style="color: red; font-size: small;">Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żelechlinie 97-226 ŻELECHLINEK pow. tomaszowski, woj. łódzkie tel./fax (044) 712 27 68 Numer identyfikacyjny REGON</p>					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	-2 901,09	-22 122,72
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 083 611,57	7 623 765,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 086 512,66	-7 645 887,81
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 086 512,66	-7 645 887,81
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 338,08	27 372,26
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	27 338,08	27 372,26
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 452,18	4 274,00

1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 645,80	22 839,86
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	240,10	258,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
B. Aktywa obrotowe			8. Fundusze specjalne		
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	24 436,99	5 249,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	24 436,99	5 249,54			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					

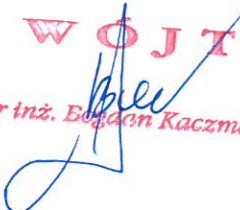
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	24 436,99	5 249,54	Suma pasywów	24 436,99	5 249,54

Korekta nr 1

Żelechlinek dn. 09.05.2023

SKARBNIK GMINY

 mgr Elżbieta Wrześniewska

WOJT

 mgr inż. Bogdan Kaczmarek



Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Osina w Żelechlinie 97-226 ŻELECHLINEK pow. tomaszowski, woj. łódzkie tel./fax (044) 712 27 69 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Adresat WÓJT GMINY ŻELECHLINEK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 156 000,16	6 083 611,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 118 025,47	7 682 200,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 118 025,47	7 682 200,99
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 190 414,06	6 142 047,47
2.1. Strata za rok ubiegły		6 161 889,68	6 086 512,66


2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 198,55	17 785, 59
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	17 325,83	37 749,22
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 083 611,57	7 623 765,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-6 086 512,66	-7 645 887,81
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-6 086 512,66	-7 645 887,81
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II +, - III)	-2 901,09	-22 122,72

KOREKTA NR 1

Żelechlinek dn. 09.05.2023r.

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wrzeczniewska

WÓJT

mgr inż. Bogdan Kaczmarek

**Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu
budżetowego (wariant porównawczy)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żelechlinku 97-226 ŻELECHLINEK pow. tomaszowski, woj. łódzkietel./fax (044) 712 27 69	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
		WÓJT GMINY ŻELECHLINEK	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022. r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		11 088,08	9 273,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		11 088,08	9 273,24
B. Koszty działalności operacyjnej		6 122 550,63	7 682 235,17
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		18 400,02	48 355,73
III. Usługi obce		71 475,61	236 277,74
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		304.361,75	381 031,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		70.012,35	45 359,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 942,67	3 309 785,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			

IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 655 358,23	3 661 424,30
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	-6 111 462,55	-7 672 961,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	31 115,48	49 669,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	31 115,48	49 669,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 507,22	52 285,45
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	15 507,22	52 285,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 095 854,29	-7 675 577,86
G. Przychody finansowe	21 314,46	56 443,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	21 314,46	56 443,71
III. Inne		
H. Koszty finansowe	11 972,83	26 753,66
I. Odsetki	11 972,83	26 753,66
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-6 086 512,66	-7 645 887,81
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)	-6 086 512,66	-7 645 887,81

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Wrześniewska
mgr Elżbieta Wrześniewska
(główny księgowy)

KOREKTA NR 1

09.05.2023 r.

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

mgr Wiesław Czmarek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻELECHLINKU
1.2	siedzibę jednostki PL. TYSIĄCLECIA 1 97-226 ŻELECHLINEK
1.3	adres jednostki PL. Tysiąclecia 1 97-226 Żelechlinek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żelechlinku działa na podstawie: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym; ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych; ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej a także statutu nadanego Uchwałą Nr XV/73/2019 Rady Gminy Żelechlinek z dnia 16 grudnia 2019 r. (Dz. Urzęd. woj. łódzkiego poz. 272). Ośrodek w roku 2022 realizował zadania określone między innymi w: ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej; ustawie z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych; ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej; ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie; ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy; ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji społecznej i zawodowej oraz zatrudniania osób niepełnosprawnych a także w oparciu o akty wykonawcze. Pomoc społeczna umożliwia przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych tym, którzy nie są w stanie sami ich pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. Pomoc społeczna wspiera ich w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka. Zadaniem pomocy społecznej jest także zapobieganie trudnym sytuacjom życiowym przez podejmowanie działań zmierzających do usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie sporządzono za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Obowiązująca w jednostce polityka rachunkowości została przyjęta w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Zarządzeniem Wójta zostały wprowadzone jednolite zasady polityki rachunkowości oraz plan kont obowiązujący wszystkie jednostki podległe.
5.	inne informacje

	<p>Do 31.12.2017r. na kontach 011, 020 w ewidencji księgowej były ujmowane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł. (z wyjątkiem gruntów i nieruchomości) natomiast od. 01.01.2018r. ujmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się na koncie 013 i 020 - do wartości jednostkowej 800,00 zł. nie ma obowiązku ewidencjonowania chyba że kierownik jednostki postanowi inaczej np.: drukarki.</p> <p>Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie cenie zakupu i ze względu na ich nieistotną wartość nie dokonuje się rozliczenia kosztów w czasie.</p>
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
	Ujęto w tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiadamy takich danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywaliśmy odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie użytkujemy wieczysto żadnych gruntów.
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 użytkujemy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiadamy
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)
	Należności od dłużników alimentacyjnych. Stan na początek roku 501.929,69 zł. zwiększenia 79.039,11 zł. zmniejszenia z tytułu rozwiązania 20.537,68 zł.;

	stan na koniec roku 560.431,12 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
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 otrzymaliśmy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	ekwiwalent za urlop – 0,00 zł. nagroda jubileuszowa – 20.454,00 zł. odpis na ZFŚS – 11.086,47 zł. odprawa emerytalna – 0,00 zł. odprawa rentowa 0,00 zł.
1.16.	inne informacje
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 wystąpił
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Wrześniewska
mgr Elżbieta Wrześniewska

.....
(główny księgowy)

31.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Krzysztof Kaczmarek
mgr inż. Krzysztof Kaczmarek

.....
(kierownik jednostki)


Tabela nr 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

Grupa	Wartość początkowa - stan na 01.01.2022r.	Zwiększenia - przychody	Zmniejszenia - likwidacja	Wartość początkowa - stan na 31.12.2022r.	Umorzenie - stan na 01.01.2022r.	Zwiększenia a - w tym: amortyzacja za rok 2022	Zmniejszenia - dotyczące zlikwidowanych środków trwałych	Umorzenie - stan na 31.12.2022r.	Wartość netto aktywów - stan na 01.01.2022r.	Wartość netto składników aktywów - stan na 31.12.2022r.
0	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

31.03.2023 r.

SKARBNIK GMINY

 mgr Elżbieta Wrześniewska

W O J T

 mgr Tyż. Bogdan Kaczmarek

