

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ		Ceków-Kolonia
51 62-834 Ceków-Kolonia	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		B2564F1135CCB82F
524778751		

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	-45 876,61	-54 799,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 772 061,18	4 361 312,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 817 937,79	-4 416 112,42
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 (-)	-3 817 937,79	-4 416 112,42
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	51 334,72	62 249,13
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	51 334,72	62 249,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 458,11	6 540,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 732,24	9 327,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 144,37	46 155,11

Honorata Maria Michałkiewicz
(główny księgowy)

2025-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Chowańska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B2564F1135CCB82F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	226,40
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	5 458,11	7 449,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	909,33	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	909,33	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	5 458,11	6 540,00			
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	5 458,11	6 540,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Honorata Maria Michałkiewicz
(główny księgowy)

2025-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Chowańska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B2564F1135CCB82F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 458,11	7 449,33	Suma pasywów	5 458,11	7 449,33

Honorata Maria Michałkiewicz
(główny księgowy)

2025-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Chowańska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B2564F1135CCB82F

Wyjaśnienia do bilansu


Honorata Maria Michałkiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

B2564F1135CCB82F

Iwona Chowańska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 51 62-834 Ceków-Kolonia		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Ceków-Kolonia	
Numer identyfikacyjny REGON 524778751			Wysłać bez pisma przewodniego D230737CED9DA261 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		4 324,93	12 897,24
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		4 324,93	12 897,24
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 826 542,93	4 433 524,45
B.I.	Amortyzacja		3 994,40	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		27 096,13	17 764,19
B.III.	Usługi obce		462 579,82	519 797,96
B.IV.	Podatki i opłaty		262,00	289,00
B.V.	Wynagrodzenia		555 981,10	674 495,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		129 594,53	153 204,34
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		276 815,07	325 475,47
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 370 219,88	2 742 497,94
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 822 218,00	-4 420 627,21
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
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Honorata Maria Michałkiewicz
główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chowańska
kierownik jednostki

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)	-3 822 218,00	-4 420 627,21
G.	Przychody finansowe	4 280,21	4 514,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 280,21	4 514,79
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)	-3 817 937,79	-4 416 112,42
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)	-3 817 937,79	-4 416 112,42

Honorata Maria Michałkiewicz
główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chowańska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Honorata Maria Michalkiewicz
główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chowańska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 51 62-834 Ceków-Kolonia		Ceków-Kolonia	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
524778751		2DDC26CD5CA83EA4 	
		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 266 147,77	3 772 061,18
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 823 817,09	4 424 601,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 823 817,09	4 424 601,26
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)	10 317 903,68	3 835 349,82
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	10 297 315,24	3 817 937,79
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	8 605,14	17 412,03
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	11 983,30	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)	3 772 061,18	4 361 312,62

Honorata Maria Michałkiewicz
główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chowańska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 817 937,79	-4 416 112,42
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 817 937,79	-4 416 112,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-45 876,61	-54 799,80

Honorata Maria Michałkiewicz
główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

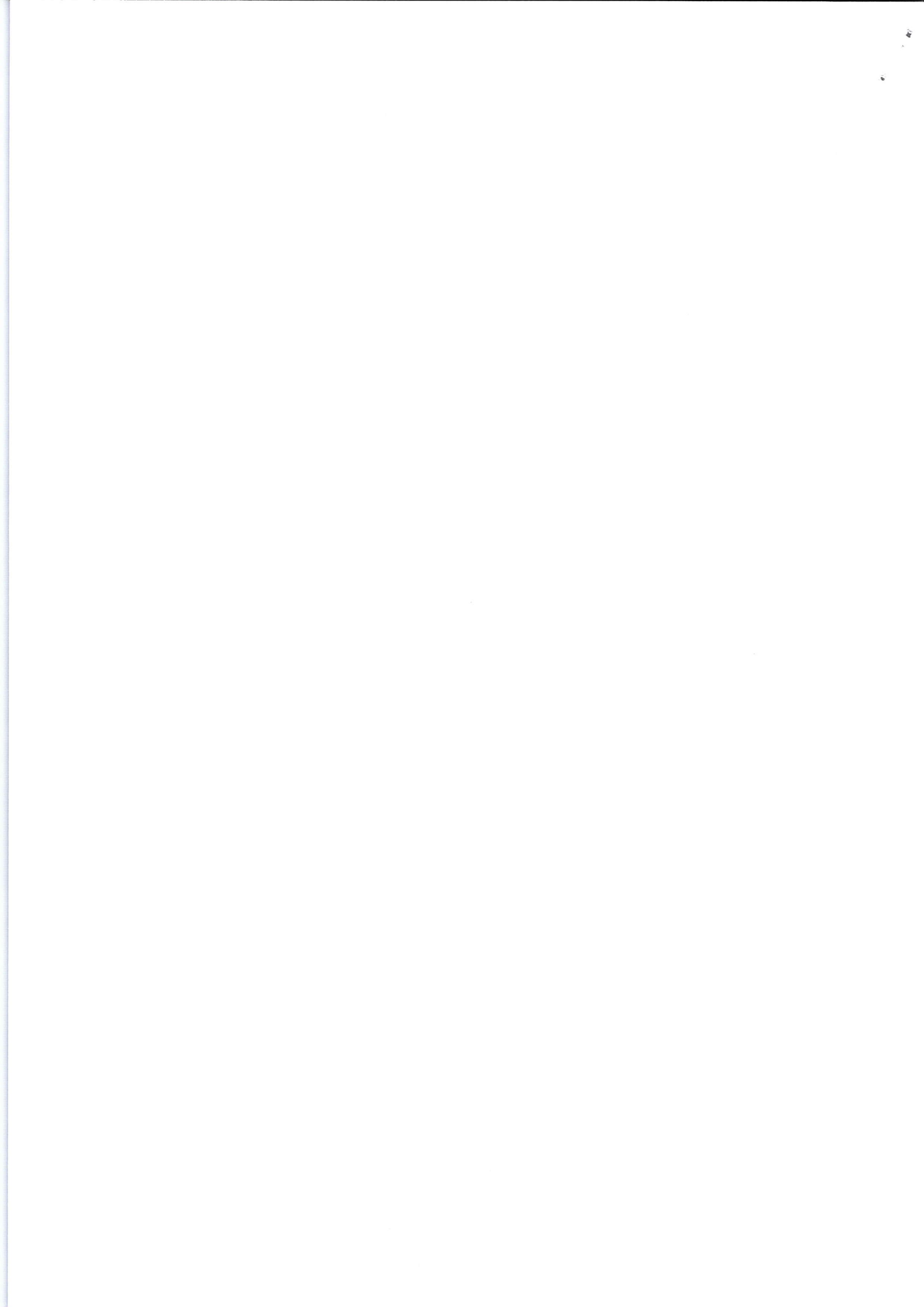
Iwona Chowańska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Honorata Maria Michałkiewicz
główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Iwona Chowańska
kierownik jednostki



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Honorata Maria Michałkiewicz
(główny księgowy)

2025.03.28
rok mies. dzień

Iwona Chowańska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Cekowie-Kolonii
1.2	siedzibę jednostki
	Ceków-Kolonia 51, 62-834 Ceków-Kolonia
1.3	adres jednostki
	Ceków-Kolonia 51, 62-834 Ceków-Kolonia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Cekowie-Kolonii jest jednostką budżetową, którego celem jest zaspakajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Cekowie-Kolonii realizuje zadania zapisane w ustawie o pomocy społecznej, ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych i ustawie o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, ustawie o ochronie zdrowia psychicznego. Funkcjonuje i wykonuje powierzone zadania w oparciu ośrodki zapisane w budżecie Gminy Ceków-Kolonia. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Cekowie-Kolonii jako jednostka budżetowa podlega przepisom o centralizacji VAT. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Cekowie-Kolonii działa na podstawie statutu określającego jej nazwę, siedzibę oraz przedmiot działalności. Organem prowadzącym jest Gmina Ceków-Kolonia.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 -31.12.2024
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)

	<p>WNiP nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie wartościami tego samego rodzaju, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. WNiP o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. WNiP o wartości przekraczającej 1.000 zł, ale nieprzekraczającej 10.000 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzone w miesiącu przyjęcia do użytkowania. WNiP o wartości początkowej powyżej 10 000 zł ustalonej w przepisach o podatku dochód od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano je do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. WNiP o wartości powyżej 10 000 zł umarza się wg stawki 50 %.</p> <p>Wycenia się: a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu b) w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, c) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta, d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu. Pozostałe środki trwale o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Środki trwale o wartości przekraczającej 1.000 zł, ale nieprzekraczającej 10 000 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje się w ewidencji ilościowej –wartościowej . Środki trwale o wartości początkowej powyżej 10 000 zł ustalonej w przepisach o podatku dochód od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano je do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego.</p> <p>Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.</p> <p>Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów wydzielonego rachunku dochodów , których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 201 „Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami”.</p> <p>Zasady ustalania dokonywania odpisów aktualizujących należności GOPS w Cekowie -Kolonii są zawarte w Zarządzeniu Nr GOPS.0122.7.2023 Kierownika GOPS w Cekowie -Kolonii z dnia 25 kwietnia 2023 roku.</p> <p>W GOPS w Cekowie-Kolonii – jednostce budżetowej wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” Ma 490 „Rozliczenie kosztów”).</p> <p>Jednostka sporządza sprawozdania finansowe na podstawie zapisów ewidencji księgowej po dokonaniu rozliczenia inwentaryzacji, przeprowadzonej i rozliczonej według instrukcji inwentaryzacyjnej.</p>
5.	inne informacje
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

	011 Środki trwałe : -BO – 0,00 zł -zwiększenia -0,00 zł -zmniejszenia -0,00 zł - BZ – 0,00 zł 013 Pozostałe środki trwałe: -BO – 80.413,87 zł -zwiększenia – 7.676,43 zł -zmniejszenia – 0,00 zł - BZ – 88.090,30 zł 020 Wartości niematerialne i prawne: - BO -10.137,44 zł - zwiększenia – 0,00 zł -zmniejszenia – 0,00 zł - BZ – 10.137,44 zł	Umorzenie środków trwałych : -BO -0,00 zł -zwiększenia -0,00 zł -zmniejszenia – 0,00 zł - BZ – 0,00 zł Umorzenie pozostałych środków trwałych: -BO – 80.413,87 zł -zwiększenia – 7.676,43 zł - zmniejszenia – 0 zł - BZ – 88.090,30 zł Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: - BO – 10.137,44 zł - zwiększenia – 0,00 zł -zmniejszenia – 0,00 zł - BZ – 10.137,44 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	

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	

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	

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)	
	Stan odpisów aktualizujących wartości należności za 2024 rok stanowi jak poniżej: stan na początku roku 2024 – 1.329.321,84 odpis za rok 2024 – 112.676,83 stan na koniec roku 2024 – 1.441.998,67	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	

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	

b)	powyżej 3 do 5 lat	

c)	powyżej 5 lat	

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	

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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
	Opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom międzyokresowym na koncie 640.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa – 19.435,25 zł, Ekwiwalent za urlop- 1.828,80 zł
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Zgodnie z art.17 ust.2 pkt 4 ustawy o rachunkowości - pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się od razu właściwe koszty, rezygnując z ewidencji wartościowej zapasów.
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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

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

Honorata
Maria
Michałkiewicz
Z

Elektronicznie
podpisany przez
Honorata Maria
Michałkiewicz
Data: 2025.03.28
09:32:28 +01'00'

Iwona
Chowańska;
Gminny Ośrodek
Pomocy
Społecznej

Elektronicznie
podpisany przez
Iwona Chowańska;
Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej
Data: 2025.03.28
09:33:22 +01'00'