

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OSIU</b>  ul. Dworcowa 6 86-150 Osie	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b>  Data wpływu 29.03.2024 Nr dz. .... <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>OSIE</b> 86-150 Osie, ul. Dworcowa 6 <b>Gmina Osie</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092927998</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>56644E5CBE690531</b> 

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	-96 889,32	-125 978,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 340 709,19	5 723 061,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 437 598,51	-5 849 039,41
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 (-)	-8 437 598,51	-5 849 039,41
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	124 861,53	139 751,22
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	124 861,53	139 751,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 001,90	3 341,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 653,00	8 130,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 005,50	64 622,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 522,04	53 513,51

Małgorzata Śpica  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Wiśniewska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

56644E5CBE690531

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10,02	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	27 972,21	13 772,96	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	6 669,07	10 143,73
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 669,07	10 143,73
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	24 457,14	12 801,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 766,75	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	21 690,39	12 801,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 515,07	971,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 515,07	971,73			
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			

Małgorzata Śpica  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Wiśniewska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

56644E5CBE690531

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>27 972,21</b>	<b>13 772,96</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>27 972,21</b>	<b>13 772,96</b>

Małgorzata Śpica  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

56644E5CBE690531


Anna Wiśniewska  
(kierownik jednostki)

Małgorzata Śpica  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
56644E5CBE690531

Anna Wiśniewska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OSIU</b>  ul. Dworcowa 6 86-150 Osie	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Osie</b> 86-150 Osie, ul. Dworcowa 6  Data wpływu: 29.03.2024 Wysłać bez pisma przewodniego 50036ED3CA347BCD 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092927998</b>		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	191 807,02	210 385,72
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	191 807,02	210 385,72
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	8 502 766,80	5 899 584,44
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	33 534,34	41 995,65
B.III. Usługi obce	495 880,87	591 171,19
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 079 790,98	1 128 495,13
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	231 149,81	239 409,66
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	266 148,15	24 500,44
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 396 262,65	3 874 012,37
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-8 310 959,78	-5 689 198,72
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 501,78	12 175,72
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	7 501,78	12 175,72
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	134 140,51	402 893,05

Małgorzata Śpica  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Anna Wiśniewska  
kierownik jednostki

BeSTia

50036ED3CA347BCD

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	134 140,51	402 893,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 437 598,51	-6 079 916,05
G.	Przychody finansowe	0,00	230 876,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	230 876,64
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)	-8 437 598,51	-5 849 039,41
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)	-8 437 598,51	-5 849 039,41

Małgorzata Śpica  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Anna Wiśniewska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Małgorzata Śpica  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Anna Wiśniewska  
kierownik jednostki

BeSTia

50036ED3CA347BCD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat: Osie ul. Dworcowa 6 Gmina Osie	
<b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OSIU</b>  ul. Dworcowa 6 86-150 Osie		Data wpływu: 29.03.2024 Nr dz. .... zat. .... skierowano .....		Wysłać bez pisma przewodniego 560E4D703244B786	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone			
092927998		na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		14 280 117,54		8 340 709,19	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		8 441 914,31		5 819 950,47	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 439 336,99		5 819 950,47	
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		2 577,32		0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		-14 381 322,66		8 437 598,51	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		-14 381 322,66		8 437 598,51	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00		0,00	
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		0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		8 340 709,19		5 723 061,15	

Małgorzata Śpica  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Anna Wiśniewska  
kierownik jednostki



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-8 437 598,51	-5 849 039,41
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 437 598,51	-5 849 039,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-96 889,32	-125 978,26

Małgorzata Śpica  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień


Anna Wiśniewska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Śpica  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Anna Wiśniewska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OSIU</b>  ul. Dworcowa 6 86-150 Osie	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Osie  86-150 Osie, ul. Dworcowa 6  Data wpływu: 29.03.2024  Skierowano .....
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092927998</b>		<b>6B48AF5569D9F0BC</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Śpica  
(główny księgowy)

2024.03.29  
rok mies. dzień

Anna Wiśniewska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Śpica  
(główny księgowy)

2024.03.29  
rok mies. dzień

Anna Wiśniewska  
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY  
OSIE  
86-150 Osie, ul. Dworcowa 6

Data  
Wydruku: 29.03.2024

Załącznik nr 12

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	
1.1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osiu
1.2	siedzibę jednostki
	Osie
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 6, 86-150 Osie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
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)
	nie dotyczy









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)					
Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1.	2	3	4	5	6	7
2.	Odpis - należność z tyt. zaliczki alimentacyjnej	137 561,10			11 796,72	125 764,38
3.	Odpis - należności z tyt. funduszu alimentacyjnego	2 133 220,53	158 806,93		36 471,95	2 255 555,51
4.	Odpis - odsetki - fundusz alimentacyjny	888 171,79	226 088,90		13 621,74	1 100 638,95
5.	Odpis- należności z tyt. nienależnie pobranych ŚW.RODZ., ŚW. WYCH., FA		11 643,44			11 643,44
6.	Odpis-odsetki- z tyt. nienależnie pobranych ŚW.RODZ., ŚW. WYCH., FA		6 353,78			6 353,78
1.8.		3 158 953,42	402 893,05		61 890,41	3 499 956,06
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						
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						
1.10.						
nie dotyczy						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
nie dotyczy						

	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
1.12.		
	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.13.		
	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.14.		
	kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nie dotyczy
1.15.		
	inne informacje	1 306 186,59
1.16.		
2.		nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących	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
		nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	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.	
2.4.		nie dotyczy
	inne informacje	nie dotyczy
2.5.		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

Małgorzata Śpica  
(główny księgowy)

29.03.2024  
(dzień, miesiąc, rok)

Anna Wiśniewska  
(kierownik jednostki)

**Małgorzata Śpica**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Małgorzata Śpica  
Data: 2024.03.29  
09:00:53 +01'00'

**Anna Wiśniewska**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Anna Wiśniewska;  
a; GOPS  
Data: 2024.03.29  
09:14:32 +01'00'