

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli ul. KRZYCKA 2 67-240 KOTLA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY KOTLA ul. Głogowska 93 67-240 KOTLA 31. 03. 2023 L.dz.	
Numer identyfikacyjny REGON 004045241	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Stan na koniec roku: ☒ poprzedniego	Stan na koniec roku: ☐ bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		44 553,68	16 607,56
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		44 553,68	16 607,56
Koszty działalności operacyjnej		8 657 399,82	9 951 538,87
I. Amortyzacja		487,50	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		147 838,26	113 949,57
III. Usługi obce		81 978,35	130 212,83
IV. Podatki i opłaty		855,55	2 304,00
V. Wynagrodzenia		758 434,09	908 735,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		162 174,94	199 925,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 403,42	15 491,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 497 227,71	8 580 920,83
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-8 612 846,14	-9 934 931,31
D. Pozostałe przychody operacyjne		58 127,42	63 014,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		58 127,42	63 014,51
E. Pozostałe koszty operacyjne		285 434,73	295 350,89
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		285 434,73	295 350,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-8 840 153,45	-10 167 267,69
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	61,35	0,00
I.	Odsetki	2,93	0,00
II.	Inne	58,42	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 840 214,80	-10 167 267,69
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)	-8 840 214,80	-10 167 267,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Zofia Młodecka

(główny księgowy)

Zofia Młodecka

2020 03 31

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka

(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kotli

mgr Dorota Młodecka
Specjalista organizacjom pomocy społecznej

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w KOTLI

67-240 Kotla, ul. Krzycka 2
tel / fax 76-8318-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-43-014 REGON 004045241

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli ul. KRZYCKA 2 67-240 KOTLA 004045241 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat WÓJT GMINY ul. Głogowska 93 67-240 KOTLA	
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. Fundusze	-2 105 732,64	-2 362 393,73
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 734 482,16	7 804 873,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 840 214,80	-10 167 267,69
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	8 840 214,80	10 167 267,69
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	2 640 002,61	3 084 276,30
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	2 640 002,61	3 084 276,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	3 712,79
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 574 309,11	3 006 846,10
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 865,55	11 514,39
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 252,64	59 464,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	40,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	534 269,97	721 882,57	8. Fundusze specjalne	5 535,31	2 738,45
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 535,31	2 738,45
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	366 680,86	378 411,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	364 458,71	361 803,57			
2. Należności od budżetów	75,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	115,20	0,00			
4. Pozostałe należności	18,00	0,00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 013,95	16 607,56			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	167 589,11	343 471,44			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	167 589,11	343 471,44			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub 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	534 269,97	721 882,57	Suma pasywów	534 269,97	721 882,57

Zofia Malińska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy) w Spółdzielni
 w Kotli
 Zofia Malińska

2023 03 31
 (rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka
 (kierownik jednostki)
D Y R E K T O R
 Gminnego Ośrodka Pomocy
 Społecznej w Kotli
 mgr Dorota Młodecka
 Specjalista organizujący pomoc społeczną

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
 w KOTLI
 67-040 Kotla, ul. Krzycka 2
 tel./fax 76 8318-052, tel. 76-8318-102
 NIP 633-18-43-014 REGON 004045241

gminny Ośrodek Pomocy
społecznej w Kotli
KRZYCKA 2
7-240 KOTLA

numer identyfikacyjny
EGON 004045241

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31-12-2022 r.

URZĄD GMINY KOTLA
Adresat
WÓJT GMINY
ul. Głogowska 93
67-240 KOTLA
13.12.2023

Stan na koniec roku poprzedniego
Stan na koniec roku bieżącego

Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 453 201,83	6 734 482,16
Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 654 956,99	9 927 214,16
1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 654 956,99	9 927 214,16
3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 373 676,66	8 856 822,36
1. Strata za rok ubiegły	8 329 122,98	8 840 214,80
2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 553,68	16 607,56
3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 734 482,16	7 804 873,96
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 840 214,80	-10 167 267,69
zysk netto (+)	0,00	0,00
strata netto (-)	8 840 214,80	10 167 267,69
nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II +, -III)	-2 105 732,64	-2 362 393,73

GLÓWNY KSIĘGOWY

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Zofia Małińska

(główny księgowy)

31.12.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka

(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w KOTLI

67-240 Kotla, ul. Krzycka 2
tel./fax 76-8316-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-48 014 REGON 004045241

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kotli

mgr Dorota Młodecka
Specjalista ds. ds. pomocy społecznej

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli
1.2	siedzibę jednostki
	KOTLA
1.3	adres jednostki
	ul. KRZYCKA 2, 67-240 KOTLA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady polityki rachunkowości jednostka w roku 2022 prowadziła w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. z późniejszymi zmianami (Tj Dz.U. z 2021 roku poz. 217), Ustawę o finansach publicznych z dnia 27.08.2009 r. z późniejszymi zmianami (Tj Dz.U. z 2022 roku poz. 1634) Rozporządzenia ministra finansów z dnia 13.09.217 r. z późniejszymi zmianami. Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów - środki trwałe do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo - liniowo wg stawek z ustawy o podatku dochodowym. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ewidencji wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowania po aktualizacji wyceny. Odpis aktualizacyjny należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa zapłaty. Wynik finansowy ustalony jest w wariancie porównawczym na koncie "Wynik finansowy". Saldo Wn oznacza stratę, saldo Ma zysk. Wynik finansowy w roku przyszłym przebiegać będzie na fundusz jednostki pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
5.	inne informacje
	niew dotyczy
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
	Wartości niematerialne i prawne BO=BZ - 2723,38. Urządzenia techniczne Gr. 3-6 BO- 57781,00, BZ- 56783,47 zmniejszenie o likwidację środka tj. 997,53. Gr 8 BO119883,15, BZ 129711,15 zwiększenie o zakupy środków na wyposażenie o kwotę 9828,00. Umorzenie i amortyzacja wartości niematerialne i prawne BO=BZ- 2723,38, Gr 3-6 BO-57781,00 BZ- 56783,47 pomniejszone o wyksięgowanie umorzenia zlikwidowanego środka w kwocie 997,53, Gr. 8 BO-119883,15 - BZ-129711,15 zwiększenie o umorzone środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł. w kwocie 9828,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	niew dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	niew dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	niew dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	niew dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	niew 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)
	BO= 2.348.732,86, BZ= 2.644.083,75
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	jednostka nie prowadzi biernych rozliczeń międzyokresowych
1.16.	inne informacje
	jednostka posiada należności od dłużników z tytułu wypłaconego FA w kwocie 2006260,63, z tytułu ZA 79073,45, z tytułu odsetek od wypłaconego FA 920253,24, z tytułu DS i SW 1258,78
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zofia Malińska
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(główny księgowy)

Zofia Malińska

2023 03 31

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka

(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R

Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kotli

mgr Dorota Młodecka
Specjalista ds. pomocy społecznej

GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w KOTLI

67-240 Kotla, ul. Krzycka 2
tel./fax 76-8318-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-48-014 REGON 004045241