

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> ul. Rybacka 20  88-150 Kruszwica	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  <b>KRUSZWICA</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>7A60A8EEE13AEC59</b> 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092554132</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	52 466,17	A Fundusz	-198 359,68	-179 184,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 011 367,50	32 613 405,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	52 466,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-31 209 727,18	-32 792 589,80
A.II.1 Środki trwałe	0,00	52 466,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-31 209 727,18	-32 792 589,80
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	17 155,73	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	35 310,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	203 370,48	235 335,87
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	203 370,48	235 335,87
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	875,92	2 709,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 468,56	53 011,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	153 015,20	175 997,80

**Główny Księgowy**  
Ewa Alina Tomaszewska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-04-13

(rok, miesiąc, dzień)

7A60A8EEE13AEC59 Korekta nr 1

**KIEROWNIK**  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
(kierownik jednostki)  
Zbigniew Ratajczyk

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	31,50
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	5 010,80	3 685,70	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	5 010,80	3 585,70
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 010,80	3 585,70
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	0,00	100,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	100,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 010,80	3 585,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 010,80	3 585,70			
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			

Główny Księgowy  
Ewa Alina Tomaszewska  
(główny księgowy)  
Ewa Tomaszewska

2023-04-13  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
(kierownik jednostki)  
Zbigniew Ratajczyk

SJO BeSTia

7A60A8EEE13AEC59 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 010,80</b>	<b>56 151,87</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 010,80</b>	<b>56 151,87</b>

**Główny Księgowy**  
Ewa Alina Tomaszewska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-04-13

(rok, miesiąc, dzień)

7A60A8EEE13AEC59 Korekta nr 1

**KIEROWNIK**  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji  
Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Ewa Alina Tomaszewska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia


*Ewa Tomaszewska*

2023-04-13

(rok, miesiąc, dzień)

7A60A8EEE13AEC59 Korekta nr 1

Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kruszwicy  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rybacka 20 88-150 Kruszwica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON 092554132		Wysłać bez pisma przewodniego C21AD0070340518E 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	31 386 125,34	32 985 124,04	
B.I. Amortyzacja	1 918,80	17 684,78	
B.II. Zużycie materiałów i energii	86 353,58	137 618,21	
B.III. Usługi obce	1 326 815,14	1 427 436,04	
B.IV. Podatki i opłaty	41 008,00	38 025,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 167 397,76	2 582 446,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 277 517,12	1 655 175,63	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 653,40	17 378,77	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	26 473 461,54	27 109 358,73	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-31 386 125,34	-32 985 124,04	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	174 082,35	152 874,03	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	174 082,35	152 874,03	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Ewa Alina Tomaszewska  
główny księgowy

2023-03-09  
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
Kierownik jednostki  
Osrodek Pomocy Społecznej  
w Kruszwicy  
Zbigniew Ratajczyk

SJO BeSTia

C21AD0070340518E

Strona 1 z 3

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-31 212 042,99	-32 832 250,01
G.	<b>Przychody finansowe</b>	2 315,81	39 660,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 315,81	39 660,21
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-31 209 727,18	-32 792 589,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-31 209 727,18	-32 792 589,80

**Główny Księgowy**  
Ewa Alina Tomaszewska  
główny księgowy

2023-03-09  
rok, miesiąc, dzień


**KIEROWNIK**  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kruszwicy  
Zbigniew Ratajczyk  
Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
kierownik jednostki

**Główny Księgowy**  
Ewa Alina Tomaszewska  
główny księgowy  
*Ewa Tomaszewska*

2023-03-09  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
**Miejsko-Gminnego**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**  
**w Kruszwicy**  
*Zbigniew Ratajczyk*

Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rybacka 20 88-150 Kruszwica	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON <b>092554132</b>		Wystać bez pisma przewodniego FB4F37DF7D1D53F8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	31 622 609,53	31 011 367,50	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	31 367 437,40	33 004 199,72	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	31 367 437,40	32 934 048,77	
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	70 150,95	
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)	31 978 679,43	31 402 161,42	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	31 802 281,27	31 209 727,18	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	176 398,16	192 434,24	
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>	31 011 367,50	32 613 405,80	

Ewa Alina Tomaszewska  
 główny księgowy  
 Ewa Tomaszewska

2023-04-13  
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
 Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
 kierownik jednostki  
 Zbigniew Ratajczyk

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-31 209 727,18	-32 792 589,80
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-31 209 727,18	-32 792 589,80
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-198 359,68	-179 184,00

Główny Księgowy  
Ewa Alina Tomaszewska  
główny księgowy  
Ewa Tomaszewska

2023-04-13  
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Zbigniew Tadeusz Ratajczyk  
kierownik jednostki

**Główny Księgowy**  
Ewa Alina Tomaszewska  
główny księgowy

2023-04-13  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Zbigniew Jacek Ratajczyk  
kierownik jednostki  
w Kluszwicy  
Zbigniew Ratajczyk

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko -Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Kruszwica
1.3	adres jednostki
	ul. Rybacka 20 , 88-150 Kruszwica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8899Z Pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane z poza sektora finansów publicznych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li><li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wg wartości określonej w decyzji, a gdy brak jej określenia w decyzji to wg wyceny rzeczoznawcy lub wartości godziwej,</li><li>3) Środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li><li>4) Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li><li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,</li><li>6) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących, które tworzy się na:<ul style="list-style-type: none"><li>- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,</li><li>- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,</li><li>- należności kwestionowanych przez dłużników - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li><li>- należności od dłużnika, który zmarł, został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li></ul></li><li>7) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.</li><li>8) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.</li></ol> <p>2. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p>

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania, jednorazowo na koniec roku.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji tych aktywów, umarza lub amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania. Bez względu na wartość do środków trwałych zalicza się grunty, budowle i budynki.</li> <li>3) Odpisy amortyzacyjne od licencji na programy komputerowe, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 10 000,00zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 10 000,00 zł umarza się jednorazowo. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej cenie zakupu powyżej 10 000,00 zł odpisy amortyzacyjne wynoszą 20%, a przy jednostkowej cenie niższej niż 10 000,00 zł stosuje się umorzenie jednorazowe.</li> <li>4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 400,00 zł do 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 400,00 zł, odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>6) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> <li>– sprzęt ochrony osobistej tj. odzież robocza i ochrona kontrolowane przez referenta BHP</li> <li>– rękawice robocze wydawane pracownikom przy pracach fizycznych;</li> <li>– sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny np.: wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki;</li> <li>– sprzęt typu kuchennego np.: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki;</li> <li>– sprzęt biurowy np.: dziurkacze, zszywacze, popielniczki, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, sprzęt przeciwpożarowy ( za wyjątkiem OSP);</li> <li>– książki podręczne służące do bieżącej pracy;</li> <li>– wykładziny umocowane do podłogi, chodniki, lampy wiszące, karnisze</li> </ul> </li> <li>7) Materiały w momencie zakupu przeznaczone do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.</li> <li>8) Rozliczanie kosztów w czasie występuje tylko wtedy, gdy poniesione koszty stanowią dla jednostki wartość istotną.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>*)</sup>		zbycie	likwidacja	inne <sup>*)</sup>	aktualizacja			zbycie	likwidacja	inne <sup>*)</sup>	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	79 334,45	0,00	3 312,00	0,00	3 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 646,45	79 334,45	3 312,00	0,00	82 646,45	0,00	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	512 533,09	0,00	23 948,76	114 358,39	138 307,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 840,24	512 533,09	85 840,98	0,00	598 374,07	0,00	52 466,17
a	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Urządzenia techniczne i maszyny	246 234,96	0,00	23 948,76	30 689,00	54 637,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 872,72	246 234,96	37 482,03	0,00	283 716,99	0,00	17 155,73
d	Środki transportu	69 249,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 249,50	69 249,50	0,00	0,00	69 249,50	0,00	0,00
e	Inne środki trwałe	197 048,63	0,00	0,00	83 669,39	83 669,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 718,02	197 048,63	48 358,95	0,00	245 407,58	0,00	35 310,44

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Kruszwica, przeklasyfikowanie z jednej grupy środków trwałych do innej

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi																																				
	Brak danych																																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów																																				
	Nie dokonywano odpisów																																				
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)																																				
	Informacje wg <u>załącznika 4</u>																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>Należności ogółem, w tym:</td> <td>10 664 618,58</td> <td>348 819,29</td> <td>8 734,18</td> <td>11 004 703,69</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>należność główna</td> <td>7 877 608,36</td> <td>295 879,05</td> <td>8 734,18</td> <td>8 164 753,23</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>odsetki</td> <td>2 787 010,22</td> <td>52 940,24</td> <td>0,00</td> <td>2 839 950,46</td> </tr> </tbody> </table>					Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6		Należności ogółem, w tym:	10 664 618,58	348 819,29	8 734,18	11 004 703,69	1	należność główna	7 877 608,36	295 879,05	8 734,18	8 164 753,23	2	odsetki	2 787 010,22	52 940,24	0,00	2 839 950,46
Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																																
			zwiększenia	zmniejszenia																																	
1	2	3	4	5	6																																
	Należności ogółem, w tym:	10 664 618,58	348 819,29	8 734,18	11 004 703,69																																
1	należność główna	7 877 608,36	295 879,05	8 734,18	8 164 753,23																																
2	odsetki	2 787 010,22	52 940,24	0,00	2 839 950,46																																
	<p>1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).</p> <p>2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.</p>																																				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																				
	Nie utworzono rezerw																																				
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																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	Informacja wg. załącznika nr 7 <b>Wypłacone świadczenia pracownicze</b>																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych środków pieniężnych</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2"><b>Świadczenia pracownicze:</b></td> <td><b>94 047,23</b></td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>z tytułu nagród jubileuszowych</td> <td>13 935,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>z tytułu ekwiwalentu za niewykorzystany urlop</td> <td>14 808,23</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych i wszelkich innych odpraw</td> <td>65 304,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych	1	2	3	<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>94 047,23</b>	1	z tytułu nagród jubileuszowych	13 935,00	2	z tytułu ekwiwalentu za niewykorzystany urlop	14 808,23	3	z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych i wszelkich innych odpraw	65 304,00
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych																	
1	2	3																	
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>94 047,23</b>																	
1	z tytułu nagród jubileuszowych	13 935,00																	
2	z tytułu ekwiwalentu za niewykorzystany urlop	14 808,23																	
3	z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych i wszelkich innych odpraw	65 304,00																	
1.16.	inne informacje																		

	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami jeśli wystąpiły jak nie to „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
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
	W tym; informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>– informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>– zmiany w polityce rachunkowości.</li> </ul>

Główny Księgowy  
(główny księgowy)  
Ewa Tomaszewska

16.03.2023 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)  
Zbigniew Ratajczuk