

Jednostka: OPS ZALESZANY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Plac Kościuszki 6 37-415 Zaleszany	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Zaleszany	URZĄD GMINY ZALESZANY ul. Tadeusza Kościuszki 16 37-415 Zaleszany 2023 -03- 28 Numer Ilość załączników Podpis
		Numer identyfikacyjny REGON 830389254	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	836 811,28	A. Fundusze	829 003,84	1 666 419,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	24 230 164,44	23 052 168,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	836 811,28	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-23 401 160,60	-21 385 748,90
1. Środki trwałe	0,00	836 811,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	23 401 160,60	21 385 748,90
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	745 228,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	91 582,36	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	92 119,06	113 371,02
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	92 119,06	113 371,02
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 892,00	9 856,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 508,09	38 627,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 718,93	64 886,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,04	0,04
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	921 122,90	942 979,26	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	921 122,90	942 979,26			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 775,89	0,00			
4. Pozostałe należności	915 347,01	942 979,26			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	921 122,90	1 779 790,54	Suma pasywów	921 122,90	1 779 790,54

Główny Księgowy
 CUW Zaleszany
 mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 mgr Jan Nowak

Jednostka: OPS ZALESZANY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Plac Kościuszki 6 37-415 Zaleszany	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 830389254		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	352 320,96	334 097,78
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	352 320,96	334 097,78
B. Koszty działalności operacyjnej	20 374 723,79	21 639 051,03
I. Amortyzacja	0,00	19 016,41
II. Zużycie materiałów i energii	55 192,81	100 018,79
III. Usługi obce	544 721,77	648 929,66
IV. Podatki i opłaty	1 039,00	3 865,61
V. Wynagrodzenia	1 091 393,41	1 307 746,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	874 176,00	1 025 712,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 510,49	8 315,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 801 690,31	18 525 446,79
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-20 022 402,83	-21 304 953,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	21 228,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	21 228,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 531 326,65	383 020,09
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	3 531 326,65	383 020,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-23 553 729,48	-21 666 745,22
G. Przychody finansowe	152 568,88	280 996,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	152 568,88	280 996,32
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-23 401 160,60	-21 385 748,90
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)	-23 401 160,60	-21 385 748,90

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa Mierzwa
mgr Ewa Mierzwa
Główny księgowy

2 8. 03. 2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jan Nowak

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jan Nowak

Jednostka: OPS ZALESZANY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Plac Kościuszki 6 37-415 Zaleszany	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 830389254		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 993 603,34	24 230 164,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	20 376 069,20	22 454 610,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 376 069,20	21 598 782,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	855 827,69
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	20 139 508,10	23 632 606,37
2.1. Strata za rok ubiegły	19 922 698,52	23 401 160,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	216 809,58	231 445,77
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 230 164,44	23 052 168,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-23 401 160,60	-21 385 748,90
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-23 401 160,60	-21 385 748,90
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	829 003,84	1 666 419,52

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa Mierzwa
mgr Ewa Mierzwa
Główny księgowy

28.03.2023

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
.....
Kierownik jednostki
mgr Jan Nowak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaleszanych zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm.).
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Zaleszany, Plac Kościuszki 6, 37-415 Zaleszany
1.3	adres jednostki
	Zaleszany, Plac Kościuszki 6, 37-415 Zaleszany
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaleszanych jest rozpoznawanie i zaspokajanie potrzeb życiowych osób i rodzin, które własnym staraniem nie są w stanie pokonać trudności życiowych oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. Ośrodek powinien w miarę możliwości doprowadzić do życiowego usamodzielnienia się osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem, jak również zapobiegać powstawaniu nowych problemów społecznych rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
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)
	<p>W roku obrotowym 2022r. stosowano przy wycenie aktywów i pasywów zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej i rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 kwietnia 2017r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia (rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem w tym nie podlegający odliczeniu VAT), - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości określonej przez komisję, na podstawie aktualnej ceny rynkowej, - środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny, wycenia się według wartości określonej w dowodzie dostawy lub w wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanych jednostkach organizacyjnych- według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki organizacyjnej.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

- środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania i nabycia podstawowych środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji,
- rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu, wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby odnosi się w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej,
- należności- w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny,
- zobowiązania- w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne- wycenia się według wartości nominalnej,
- kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny są umarzane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art. 59 ustawy o finansach publicznych.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 50,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,
- składniki majątku o wartości początkowej od 50,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do używania.

-jednorazowo przez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- meble, dywany (w tym wykładziny dywanowe),
- komputery, monitory, drukarki, scanery, kserokopiarki, niszczarki, telefony komórkowe,
- sprzęt audiowizualny,
- aparaty fotograficzne,
- odkurzacze, pralki, lodówki,

-środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego.

W oparciu o zasadę istotności wskazaną w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka odstępuje od

- dokonywania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środka trwałego,
- dokonywania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, wynikających z art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości;

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących należności.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z art. 35b ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich spłaty.

Wartość należności aktualizuje się poprzez tworzenie odpisów ogólnych, w wysokości odpowiadającej oszacowanemu ryzyku nieściągalności określonej grupy należności. Zgodnie z przyjętym uproszczeniem odpisu aktualizacyjnego dokonuje się metodą wiekowania należności według terminu płatności i grupuje w przedziałach, dla których szacowane jest ryzyko nieściągalności.

Zasadę wiekowania należności stosuje się do niżej wymienionej należności:

- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych- odpis aktualizujący 100% należności,
- z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego - w stosunku do dłużników, którzy nie dokonują żadnych wpłat lub termin płatności przekracza 4 lata- odpis aktualizujący stosuję się w wysokości 100% należności,
- z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego – w stosunku do dłużników, którzy spłacają zaległości sporadycznie-terminu płatności do 4 lat i liczba wpłat poniżej 5 w tym okresie- odpis aktualizujący w wysokości 75%,

Czynności wiekowania należności wykonują pracownicy merytoryczni prowadzący ewidencję poszczególnych rodzajów należności w oparciu o posiadana dokumentację .Podstawą do ujęcia odpisów aktualizujących wartość należności w księgach rachunkowych jest dokument wewnętrzny wystawiany w oparciu o dokonane wiekowanie należności i zatwierdzony przez kierownika jednostki.

	<p>Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na:</p> <p>1) zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego (list wypłat),</p> <p>2) należności z tytułu wydatków na świadczenia z pomocy społecznej, z tytułu opłat określonych przepisami ustawy oraz z tytułu nienależnie pobranych świadczeń podlegają ściągnięciu w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji,</p> <p>3) ewidencja analityczna świadczeniobiorców obejmująca przyznanie świadczeń na podstawie decyzji oraz historię jej wypłaty prowadzona jest w programach merytorycznych Ośrodka Pomocy Społecznej przez pracowników merytorycznych i podlega weryfikacji na dzień bilansowy z zapisami na kontach syntetycznych,</p> <p>3) wydatki ponoszone w ramach środków przekazywanych przez Powiatowy Urząd Pracy księguje się jako zwrot wydatków,</p> <p>4) dowody księgowe dotyczące miesiąca sprawozdawczego, ewidencjonowane są pod data miesiąca, którego dotyczą i są ujmowane w sprawozdawczości danego okresu, jeśli wpłynęły do Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaleszanych dla sprawozdań miesięcznych do 3 dnia następnego miesiąca.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	Tabele załącznik nr 1, 2 i 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje
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
	Terminal mobilny Acer B113, komputer, urządzenie wielofunkcyjne, zasilacz o łącznej wartości 5.704,17 zł
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 zagrożonych)
	Tabelka zał nr 4
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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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
	W oparciu o zasadę istotności jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych, o których mowa w art. 39 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela załącznik nr 5
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Nie dotyczy
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
	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

Główny Księgowy
CUW Zaleszany

[Signature]
mgr Ewa Mierzwa
(główny księgowy)

28. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

[Signature]
mgr Jan Nowak
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1

Tabela środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	168 604,13	0,00	21 736,24	0,00	1 009 610,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 950,74
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				911 486,41					911 486,41
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	88 353,43		18 929,00		98 123,96					205 406,39
1.4.	Środki transportu	80 250,70		2 807,24							83 057,94
1.5.	Inne środki trwałe	168 604,13	0,00	21 736,24	0,00	1 009 610,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 950,74
	SUMMA										

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa Mierzwa
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jan Nowak

Załącznik Nr 2

Tabela wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	20 331,26		4 996,00							25 327,26
	SUMA	20 331,26	0,00	4 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 327,26

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jan Nowak

Załącznik Nr 3

Tabela umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIEKSZENIA			ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	168 604,13	0,00	40 752,65	0,00	153 782,68	0,00	0,00	0,00	363 139,46
1.1.	Umorzenie Gruntów									
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00				152 964,98				166 257,49
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	88 353,43		24 652,90		817,70				113 824,03
1.4.	Umorzenie środków transportu									
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	80 250,70		2 807,24						83 057,94
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	20 331,26		4 996,00						25 327,26
	SUMA	188 935,39	0,00	45 748,65	0,00	153 782,68	0,00	0,00	0,00	388 466,72

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
mgr Ewa Mierzwa

2 8. 03. 2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jan Nowak

Załącznik Nr 4
 Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana na koncie 221 -stan na początek roku 2022	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie a w bilansie stan na początek roku 2022	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.	Wartość prezentowana na koncie 221 -stan na koniec roku 2022
1	Zaliczka alimentacyjna	408 754,56	408 754,56	0,00	0,00	3 465,00	405 289,56	405 289,56
	wpłaty dłużników alimentacyjnych 290/760					1 800,12		
	wykorzystanie odpisu aktualizacyjnego śmierć dłużnika 290/221					1 664,88		
2	Fundusz alimentacyjny	3 832 179,44	2 944 430,16	887 749,28	374 114,43	206 265,70	3 112 278,89	4 038 312,85
	wpłaty dłużników alimentacyjnych 290/760					19 411,29		2 507 175,14
	wykorzystanie odpisu aktualizacyjnego śmierć dłużnika 290/221					186 854,41		806 804,99
	odpis aktualizujący należności-zmiana struktury należności				374 114,43			724 332,72
	SUMA	4 240 934,00	3 353 184,72	887 749,28	374 114,43	209 730,70	3 517 568,45	

Główny Księgowy
 CUW Zaleszany
 mgr Ewa Mierzwa

2 8. 03. 2023

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 mgr Jan Nowak

Załącznik Nr 5

Tabela wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	6 572,00
2.	nagrody jubileuszowe	10 430,25
3.	świadczenia urlopowe	
4.	inne- ekwiwalenty za pranie, odzież ochronną, SUMA	4 050,25
		21 052,50

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa Mierzwa
mgr Ewa Mierzwa

2 8. 03. 2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Jan Nowak
mgr Jan Nowak

**WZAJEMNE ROZLICZENIA
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI BILANSEM
GMINY ZALESZANY**

01.01.2022r. - 31.12.2022r.

Lp.	Jednostka	A K T Y W A		P A S Y W A	
		wartość netto nieodpł. otrz. śr. trw.		nieodpł. przek. śr. trw.	
1	2	3		4	
2.	Gmina Zaleszany				855 827,69
3.	Ośrodek Pomocy Społecznej		855 827,69		
			855 827,69		855 827,69

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Jan Nowak
mgr Jan Nowak

**WZAJEMNE ROZLICZENIA
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI ZESTAWIENIEM ZMIAN FUNDUSZU
GMINY ZALESZANY
01.01.2022 - 31.12.2022r.**

Lp.		1.6 nieodpłatne otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2.6 wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych
1	2	3	3
2.	Gmina Zaleszany		855 827,69
3.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaleszanych	855 827,69	
		855 827,69	855 827,69

**Główny Księgowy
CUW Zaleszany**
Wawa
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Jan Nowak

**WZAJEMNE ROZLICZENIA
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT
GMINY ZALESZANY
01.01.2022 - 31.12.2022r.**

(w z i g r)

Lp.	jednostka pozycja w rachunku zysków i strat	Koszty											
		Przychody	Z tytułu dochodów budżet.	Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodzenia	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	Pozostałe koszty rodzajowe	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
	podatek od nieruchomości					1 192,00							
	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi					2 036,87							
	nota obciążeniowa za energię			24 221,67									

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
Ewa Mierzwa
mgr Ewa Mierzwa

28.03.2023

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Jan Norzak
mgr Jan Norzak

Zestawienie sald i obrotów

Szablony: Szablony eksperta
dane za okres od: 01.01.2022 do: 31.12.2022

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	011	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 610,37	0,00	0,00	1 009 610,37	0,00	1 009 610,37	1 009 610,37	0,00
2	013	168 604,13	0,00	168 604,13	0,00	21 736,24	0,00	0,00	190 340,37	0,00	190 340,37	190 340,37	0,00
3	020	20 331,26	0,00	20 331,26	0,00	4 996,00	0,00	0,00	25 327,26	0,00	25 327,26	25 327,26	0,00
4	071	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 799,09	0,00	172 799,09	0,00	-172 799,09	0,00	172 799,09
5	072	0,00	188 935,39	0,00	188 935,39	0,00	26 732,24	0,00	215 667,63	0,00	-215 667,63	0,00	215 667,63
6	130	0,00	0,00	0,00	0,00	31 421 042,32	31 421 042,32	31 421 042,32	31 421 042,32	0,00	0,00	0,00	0,00
7	131	0,00	0,00	0,00	0,00	594 915,15	594 915,15	594 915,15	594 915,15	0,00	0,00	0,00	0,00
8	133	0,00	0,00	0,00	0,00	83 990,32	83 990,32	83 990,32	83 990,32	0,00	0,00	0,00	0,00
9	134	0,00	0,00	0,00	0,00	11 842 489,00	11 842 489,00	11 842 489,00	11 842 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	201	0,00	0,00	0,00	0,00	858 478,59	858 478,59	858 478,59	858 478,59	0,00	0,00	0,00	0,00
11	221	4 268 531,69	0,00	4 268 531,69	0,00	615 751,34	4 237 353,36	4 884 283,03	4 237 353,36	0,00	4 460 547,67	4 460 547,67	0,00
12	222	0,00	0,00	0,00	0,00	231 445,77	231 445,77	231 445,77	231 445,77	0,00	0,00	0,00	0,00
13	223	0,00	0,00	0,00	0,00	22 111 208,95	22 111 208,95	22 111 208,95	22 111 208,95	0,00	0,00	0,00	0,00
14	225	0,00	5 892,00	0,00	5 892,00	64 540,24	68 504,24	64 540,24	74 396,24	0,00	-9 856,00	0,00	9 856,00
15	229	5 775,89	31 508,09	5 775,89	31 508,09	1 261 758,58	1 274 654,47	1 267 534,47	1 306 162,46	0,00	-38 627,99	0,00	38 627,99
16	231	0,00	54 718,93	0,00	54 718,93	2 264 927,39	2 275 095,45	2 264 927,39	2 329 814,38	0,00	-64 886,99	0,00	64 886,99
17	234	0,00	0,00	0,00	0,00	9 738,87	9 738,87	9 738,87	9 738,87	0,00	0,00	0,00	0,00
18	240	0,00	0,00	0,00	0,00	18 473 220,89	18 473 220,89	18 473 220,89	18 473 220,89	0,00	0,00	0,00	0,00
19	290	0,00	3 353 184,72	0,00	3 353 184,72	209 730,70	374 114,43	209 730,70	3 727 299,15	0,00	-3 517 568,45	0,00	3 517 568,45
20	400	0,00	0,00	0,00	0,00	19 016,41	19 016,41	19 016,41	19 016,41	0,00	0,00	0,00	0,00
21	401	0,00	0,00	0,00	0,00	100 018,79	100 018,79	100 018,79	100 018,79	0,00	0,00	0,00	0,00
22	402	0,00	0,00	0,00	0,00	648 929,66	648 929,66	648 929,66	648 929,66	0,00	0,00	0,00	0,00
23	403	0,00	0,00	0,00	0,00	3 865,61	3 865,61	3 865,61	3 865,61	0,00	0,00	0,00	0,00
24	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 746,06	1 307 746,06	1 307 746,06	1 307 746,06	0,00	0,00	0,00	0,00
25	405	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 712,35	1 025 712,35	1 025 712,35	1 025 712,35	0,00	0,00	0,00	0,00
26	409	0,00	0,00	0,00	0,00	8 315,36	8 315,36	8 315,36	8 315,36	0,00	0,00	0,00	0,00
27	410	0,00	0,00	0,00	0,00	18 525 446,79	18 525 446,79	18 525 446,79	18 525 446,79	0,00	0,00	0,00	0,00
28	720	0,00	0,00	0,00	0,00	334 097,78	334 097,78	334 097,78	334 097,78	0,00	0,00	0,00	0,00
29	750	0,00	0,00	0,00	0,00	280 996,32	280 996,32	280 996,32	280 996,32	0,00	0,00	0,00	0,00
30	760	0,00	0,00	0,00	0,00	21 228,12	21 228,12	21 228,12	21 228,12	0,00	0,00	0,00	0,00
31	761	0,00	0,00	0,00	0,00	383 020,09	383 020,09	383 020,09	383 020,09	0,00	0,00	0,00	0,00
32	800	0,00	24 230 164,44	0,00	24 230 164,44	24 488 434,06	23 310 438,04	24 488 434,06	47 540 602,48	0,00	-23 052 168,42	0,00	23 052 168,42
33	860	23 401 160,60	0,00	23 401 160,60	0,00	22 022 071,12	24 037 482,82	45 423 231,72	24 037 482,82	0,00	21 385 748,90	21 385 748,90	0,00
34	976	0,00	0,00	0,00	0,00	54 901,08	54 901,08	54 901,08	54 901,08	0,00	0,00	0,00	0,00
35	980	0,00	0,00	0,00	0,00	22 214 179,95	22 214 179,95	22 214 179,95	22 214 179,95	0,00	0,00	0,00	0,00
36	998	0,00	0,00	0,00	0,00	21 598 782,66	21 598 782,66	21 598 782,66	21 598 782,66	0,00	0,00	0,00	0,00
37	999	0,00	92 119,02	0,00	92 119,02	92 119,02	113 370,98	92 119,02	205 490,00	0,00	-113 370,98	0,00	113 370,98
Razem		27 864 403,57	27 956 522,59	27 864 403,57	27 956 522,59	204 208 461,95	204 229 713,91	232 072 865,52	232 186 236,50	27 071 574,57	-113 370,98	27 184 945,55	