

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zaleszany ul. Tadeusza Kościuszki 16 37-415 Zaleszany	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat	URZĄD GMINY ZALESZANY ul. Tadeusza Kościuszki 16 37-415 Zaleszany	
			2024-03-27 Numer Ileść załączników Podpis	
Numer identyfikacyjny REGON				

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	836 811,28	804 211,72	A. Fundusze	1 666 419,52	1 601 247,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	23 052 168,42	12 851 849,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	836 811,28	804 211,72	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-21 385 748,90	-11 250 601,71
1. Środki trwałe	836 811,28	804 211,72	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	21 385 748,90	11 250 601,71
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	745 228,92	722 441,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	91 582,36	81 769,96	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	113 371,02	117 126,00
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	113 371,02	117 126,00
III. Wartości 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	9 856,00	9 764,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 627,99	40 009,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 886,99	67 352,46
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	942 979,26	914 161,67	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	942 979,26	914 161,67			
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	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	942 979,26	914 161,67			
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	1 779 790,54	1 718 373,39	Suma pasywów	1 779 790,54	1 718 373,39

Główny księgowy
mgr Monika Malarz

2024.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Kierownik jednostki
mgr Monika Perla

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 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Zaleszany
Numer identyfikacyjny REGON 830389254		

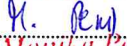
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	334 097,78	289 400,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. 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	334 097,78	289 400,78
B. Koszty działalności operacyjnej	21 639 051,03	11 413 883,67
I. Amortyzacja	19 016,41	32 599,56
II. Zużycie materiałów i energii	100 018,79	62 942,10
III. Usługi obce	648 929,66	723 793,72
IV. Podatki i opłaty	3 865,61	4 616,82
V. Wynagrodzenia	1 307 746,06	1 379 282,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 025 712,35	1 233 471,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 315,36	10 035,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	18 525 446,79	7 967 141,29
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-21 304 953,25	-11 124 482,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 228,12	17 439,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	21 228,12	17 439,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	383 020,09	482 471,27
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	383 020,09	482 471,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21 666 745,22	-11 589 515,07
G. Przychody finansowe	280 996,32	338 913,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	280 996,32	338 913,36
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)	-21 385 748,90	-11 250 601,71
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)	-21 385 748,90	-11 250 601,71

Główny Księgowy
 CUW Zaleszany

 mgr E. J. Jankowski
 Główny księgowy

2024.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych

 mgr Monika Perta
 Kierownik jednostki

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 31.12.2023	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)	24 230 164,44	23 052 168,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 454 610,35	11 377 529,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 598 782,66	11 377 529,13
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	855 827,69	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Pasywa 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)	23 632 606,37	21 577 848,45
2.1. Strata za rok ubiegły	23 401 160,60	21 385 748,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	231 445,77	192 099,55
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)	23 052 168,42	12 851 849,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-21 385 748,90	-11 250 601,71
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-21 385 748,90	-11 250 601,71
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 666 419,52	1 601 247,39

Główny Księgowy
 CUW Zaleszany

 mgr Ewa Kłanowska
 Główny księgowy

2024.03.18

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

 mgr Monika Perla
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaleszanach 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 Zaleszanach 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
	01.01.2023 r. – 31.12.2023 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 2023r. 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.

M. R. W. W. W.

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 stosuje 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.

M. Rej 

	<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 wieczyście
	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

H. Bini

	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
	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.	łącną 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

M. Kuź, Kew

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

Monika
.....
mgr Monika Perla
(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

M. Perla
.....
mgr Monika Perla
(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			ZMNIJSZENIA			Stan na koniec roku			
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	1 199 950,74	0,00	17 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 345,24	0,00	0,00	1 184 795,50
1.1.	Grunty	0,00	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	911 486,41										911 486,41
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	205 406,39		17 190,00					20 850,20			201 746,19
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe	83 057,94							11 495,04			71 562,90
	SUMA	1 199 950,74	0,00	17 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 345,24	0,00	0,00	1 184 795,50

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
[Podpis]
mgr Ewa Hilarz

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
mgr Monika Perla

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	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA			Stan na koniec roku		
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenie wewnętrzne	inne
1.	Umorzenie Środków trwałych	363 139,46	0,00	49 789,56	0,00	0,00	0,00	32 345,24	0,00	0,00	380 583,78
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	166 257,49		22 787,16							189 044,65
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	113 824,03		27 002,40				20 850,20			119 976,23
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	83 057,94						11 495,04			71 562,90
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	25 327,26		4 996,00				12 498,17			17 825,09
	SUMA	388 466,72	0,00	54 785,56	0,00	0,00	0,00	44 843,41	0,00	0,00	398 408,87

Główny Księgowy
CUM Załącznik
mgr Ewa Marona

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
mgr Monika Perla

Załącznik Nr 4

Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana na koncie 221 -stan na początek roku 2023	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość prezentowana 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 2023
1	Zaliczka alimentacyjna	405 289,56	405 289,56	0,00	0,00	328,52	404 961,04	404 961,04
	wpłaty dłużników alimentacyjnych 290/760					328,52		
	wykorzystanie odpisu aktualizacyjnego śmierć dłużnika 290/221					0,00		
2	Fundusz alimentacyjny	4 038 312,85	3 112 278,89	926 033,96	478 100,67	38 186,90	3 552 192,66	5 027 213,69
	wpłaty dłużników alimentacyjnych 290/760					17 110,57		577 157,32
	wykorzystanie odpisu aktualizacyjnego śmierć dłużnika 290/221					21 076,33		4 450 056,37
	odpis aktualizujący należności-zmiana struktury należności				478 100,67			0,00
	SUMA	4 443 602,41	3 517 568,45	926 033,96	478 100,67	38 515,42	3 957 153,70	

Główny Księgowy
OUW Zaleszany
Włoczek
mgr Izabela Włoczek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
M. Świd
mgr Monika Perla

Załącznik Nr 5

Tabela wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	18 195,83
3.	świadczenia urlopowe	
4.	inne- ekwiwalenty za pranie, odzież ochronną,	4 473,51
	SUMA	22 669,34

Stowarzyszenie Kolegów
CUW Zaleszany
Wojciech
mgr Ewa Mielniczek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
K. Pęty
mgr Monika Pęty

**WZAJEMNE ROZLICZENIA
MIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI RACHUNKIEM ZYSKÓW I STRAT
GMINY ZALESZANY
01.01.2023 - 31.12.2023r.**

(w zł i gr)

Lp.	jednostka/ pozycja w rachunku zysków i strat	Przychody		Koszty								
		Z tyt. dochodów budżet.	Zużycie materiałów i energii	Usługi obce	Podatki i opłaty	Wynagrodz	Ubezp. społeczne i inne świadczenia	Pozostałe koszty rodzajowe	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany	podatek od nieruchomości				1 709,00							
Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi				2 171,09							
Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaleszanych/ Gmina Zaleszany	nota obciążeniowa za energię		3 202,08									

Główny Polegowy
CUW Zaleszany
[Podpis]
mgr Ewa Białucha

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
mgr. Monika Perla

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Szablon eksperta

dane za okres od: 01.01.2023 do: 31.12.2023

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	1011	1 009 610,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 610,37	1 009 610,37	0,00
2	1013	190 340,37	0,00	17 190,00	32 345,24	175 185,13	175 185,13	175 185,13	0,00
3	1020	25 327,26	0,00	4 996,00	12 498,17	17 825,09	17 825,09	17 825,09	0,00
4	1071	0,00	172 799,09	0,00	32 599,56	-205 398,65	0,00	0,00	205 398,65
5	1072	0,00	215 667,63	44 843,41	22 186,00	-193 010,22	0,00	0,00	193 010,22
6	130	0,00	0,00	11 213 155,53	11 213 155,53	0,00	10 735 539,39	10 735 539,39	0,00
7	131	0,00	0,00	6 290,00	6 290,00	0,00	6 127,47	6 127,47	6 127,47
8	134	0,00	0,00	666 462,27	666 462,27	0,00	635 862,27	635 862,27	0,00
9	201	0,00	0,00	859 678,64	859 678,64	0,00	0,00	0,00	0,00
10	221	4 460 547,67	0,00	628 314,14	217 546,48	4 871 315,33	4 871 315,33	4 871 315,33	0,00
11	222	0,00	0,00	192 099,55	192 099,55	0,00	0,00	0,00	0,00
12	223	0,00	0,00	11 692 113,25	11 692 113,25	0,00	0,00	0,00	0,00
13	225	0,00	9 856,00	74 983,24	74 891,24	-9 764,00	0,00	0,00	9 764,00
14	229	0,00	38 627,99	1 471 562,92	1 472 944,43	-40 009,50	0,00	0,00	40 009,50
15	231	0,00	64 886,99	2 485 879,41	2 488 344,88	-67 352,46	0,00	0,00	67 352,46
16	234	0,00	0,00	9 696,76	9 696,76	0,00	0,00	0,00	0,00
17	240	0,00	0,00	7 915 471,40	7 915 471,40	0,00	0,00	0,00	0,00
18	290	0,00	3 517 568,45	38 515,42	478 100,67	-3 957 153,70	0,00	0,00	3 957 153,70
19	390	0,00	0,00	23 604,89	23 604,89	0,00	0,00	0,00	0,00
20	400	0,00	0,00	32 599,56	32 599,56	0,00	0,00	0,00	0,00
21	401	0,00	0,00	62 942,10	62 942,10	0,00	0,00	0,00	0,00
22	402	0,00	0,00	723 793,72	723 793,72	0,00	0,00	0,00	0,00
23	403	0,00	0,00	4 616,82	4 616,82	0,00	0,00	0,00	0,00
24	404	0,00	0,00	1 379 282,90	1 379 282,90	0,00	0,00	0,00	0,00
25	405	0,00	0,00	1 233 471,30	1 233 471,30	0,00	0,00	0,00	0,00
26	409	0,00	0,00	10 035,98	10 035,98	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
27	410	0,00	0,00	7 967 141,29	7 967 141,29	0,00	0,00	0,00	0,00
28	720	0,00	0,00	289 400,78	289 400,78	0,00	0,00	0,00	0,00
29	750	0,00	0,00	338 913,36	338 913,36	0,00	0,00	0,00	0,00
30	760	0,00	0,00	17 439,09	17 439,09	0,00	0,00	0,00	0,00
31	761	0,00	0,00	482 471,27	482 471,27	0,00	0,00	0,00	0,00
32	800	0,00	23 052 168,42	21 577 848,45	11 377 529,13	-12 851 849,10	0,00	0,00	12 851 849,10
33	860	21 385 748,90	0,00	11 896 354,94	22 031 502,13	11 250 601,71	0,00	11 250 601,71	0,00
Razem		27 071 574,57	27 071 574,57	83 361 168,39	83 361 168,39	0,00	0,00	28 702 066,76	28 702 066,76

Główny Księgowy
CUW Zaleszany
[Podpis]
mgr Elżbieta Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
[Podpis]
mgr Monika Perta