

URZĄD GMINY ZAPOLICE  
SEKRETARIAT  
Adresat: 2023 -03- 3 1  
Wpłyty  
L. dz. ....  
ilość załączników  
podpis: *Mary*

|                                                                                                                                   |                                                                               |                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ZAPOLICE</b><br>Plac Strażacki 5<br>98-161 Zapolice | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej,<br>i samorządowego zakładu budżetowego | Gmina Zapolice<br><br>Pl. Strażacki 5<br>98-161 Zapolice |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>005273458</b>                                                                                   | sporządzony na dzień: 2022-12-31                                              |                                                          |

| AKTYWA                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | A. Fundusz                                                                           | 42.866,66             | 42.738,20           |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 9.495.757,67          | 11.381.628,41       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 0,00                  | 0,00                | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -9.452.891,01         | -11.338.890,21      |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)                                                                  | -9.452.891,01         | -11.338.890,21      |
| 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                                                               | 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                                            | 148.785,57            | 164.248,12          |
| 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                                                     | 148.785,57            | 164.248,12          |
| 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                                                       | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 7.147,99              | 7.200,29            |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 37.326,39             | 37.308,09           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 100.151,59            | 116.719,48          |
| 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                                                                   | 191.652,23 | 206.986,32 | 8. Fundusze specjalne                       | 4.159,60   | 3.020,26   |
| I. Zapasy                                                                            | 0,00       | 0,00       | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 4.159,60   | 3.020,26   |
| 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                                                       | 87.382,63  | 87.265,84  |                                             |            |            |
| 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                                                              | 87.382,63  | 87.265,84  |                                             |            |            |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                             |            |            |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 4.159,60   | 3.020,26   |                                             |            |            |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00       | 0,00       |                                             |            |            |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 4.159,60   | 3.020,26   |                                             |            |            |
| 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                                                       | 100.110,00 | 116.700,22 |                                             |            |            |
| Suma aktywów                                                                         | 191.652,23 | 206.986,32 | Suma pasywów                                | 191.652,23 | 206.986,32 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Katarzyna Frackiewicz

(kierownik jednostki)



GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

98-161 Zapolice, ul. Plac Strażacki 5  
NIP 829 150 99 30 REGON 1405273453  
tel. 43 823 19 74 fax 43 823 19 82

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                 |                                                                                                                                                              | Adresat                                                                                                                                                                                              |                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ZAPOLICE</b><br>Plac Strażacki 5<br>98-161 Zapolice<br>..... <b>005273458</b> .....<br>Numer identyfikacyjny REGON |                                                                                                                                                              | <b>GMINA ZAPOLICE</b><br>Plac Strażacki 5<br>98-161 Zapolice<br><b>URZĄD GMINY ZAPOLICE</b><br><b>SEKRETARIAT</b><br>Wysłano 2023 -03- 3 1<br>L. dz. ....<br>ilość załączników .....<br>podpis ..... |                               |
| Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)                                                                                                |                                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31.12.2022 r.                                                                                                                                                                   |                               |
|                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                                                                                     | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A.</b>                                                                                                                                              | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>160 632,07</b>                                                                                                                                                                                    | <b>163 875,74</b>             |
| 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                                                                                                                      | 160 632,07                                                                                                                                                                                           | 163 875,74                    |
| <b>B.</b>                                                                                                                                              | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>9 503 689,42</b>                                                                                                                                                                                  | <b>11 403 541,46</b>          |
| I.                                                                                                                                                     | Amortyzacja                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,00                          |
| II.                                                                                                                                                    | Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                 | 27 608,10                                                                                                                                                                                            | 98 310,55                     |
| III.                                                                                                                                                   | Usługi obce                                                                                                                                                  | 408 803,61                                                                                                                                                                                           | 449 433,81                    |
| IV.                                                                                                                                                    | Podatki i opłaty                                                                                                                                             | 403,00                                                                                                                                                                                               | 423,00                        |
| V.                                                                                                                                                     | Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 587 074,31                                                                                                                                                                                           | 598 389,68                    |
| VI.                                                                                                                                                    | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                   | 238 871,13                                                                                                                                                                                           | 245 840,05                    |
| VII.                                                                                                                                                   | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   | 6 180,81                                                                                                                                                                                             | 6 116,17                      |
| VIII.                                                                                                                                                  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,00                          |
| IX.                                                                                                                                                    | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                       | 8 234 748,46                                                                                                                                                                                         | 10 005 028,20                 |
| X.                                                                                                                                                     | Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,00                          |
| <b>C.</b>                                                                                                                                              | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>                                                                                                        | <b>-9 343 057,35</b>                                                                                                                                                                                 | <b>-11 239 665,72</b>         |
| <b>D.</b>                                                                                                                                              | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                          | <b>0,01</b>                   |
| I.                                                                                                                                                     | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,00                          |
| II.                                                                                                                                                    | Dotacje                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,00                          |
| III.                                                                                                                                                   | Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                 | 0,01                          |
| <b>E.</b>                                                                                                                                              | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>168 242,47</b>                                                                                                                                                                                    | <b>186 370,90</b>             |
| 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                                                                                                                                  | 168 242,47                                                                                                                                                                                           | 186 370,90                    |
| <b>F.</b>                                                                                                                                              | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                                                                                      | <b>-9 511 299,82</b>                                                                                                                                                                                 | <b>-11 426 036,61</b>         |

|           |                                                                      |                      |                       |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                           | <b>72 268,30</b>     | <b>127 621,81</b>     |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach                                        | 0,00                 | 0,00                  |
| II.       | Odsetki                                                              | 72 268,30            | 127 621,81            |
| III.      | Inne                                                                 | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                              | <b>13 859,49</b>     | <b>40 475,41</b>      |
| I.        | Odsetki                                                              | 13 859,49            | 40 475,41             |
| II.       | Inne                                                                 | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>-9 452 891,01</b> | <b>-11 338 890,21</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-9 452 891,01</b> | <b>-11 338 890,21</b> |

Barbara Rojek

.....  
 (główny księgowy)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ**  
**W ZAPOLIĄCACH**  
*Barbara Rojek*

2023 -03- 3 1  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 KIEROWNIK SPOŁECZNEJ  
 KATARZYNA FRACKIEWICZ  
 W ZAPOLIĄCACH  
*Katarzyna Frackiewicz*  
 (kierownik jednostki)



| <p>W ZAPOLCACH<br/>61 Zapolice, ul. Plac Strażacki 5<br/>329 150 Zapolice, tel. 42 76 20 00</p> <p><b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ZAPOLICE</b><br/>Plac Strażacki 5<br/>98-161 Zapolice</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON<br/><b>005273458</b></p> | <p><b>Zestawienie zmian<br/>w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2022 r.</p> | <p>Adresat</p> <p><b>GMINA ZAPOLICE</b><br/>Plac Strażacki 5<br/>98-161 Zapolice</p> <p><b>URZĄD GMINY ZAPOLICE</b><br/><b>SEKRETARIAT</b></p> <p>Wpłynęło<br/>2023 -03- 3 1<br/>L. dz. <i>M...</i></p> |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                          | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                   | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                                           |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                                                                                      | <b>9 631 806,65</b>                                                                                | <b>9 495 757,67</b>                                                                                                                                                                                     |  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                                                       | 9 498 099,30                                                                                       | 11 403 529,78                                                                                                                                                                                           |  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                    |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                                                      | 9 498 099,30                                                                                       | 11 403 529,78                                                                                                                                                                                           |  |
| 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                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                    |  |
| 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)                                                                                                                                                                                                            | 9 634 148,28                                                                                       | 9 517 659,04                                                                                                                                                                                            |  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                                               | 9 583 553,37                                                                                       | 9 452 891,01                                                                                                                                                                                            |  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                                                      | 50 594,91                                                                                          | 64 768,03                                                                                                                                                                                               |  |
| 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                                                                                                                                                                                                    |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>9 495 757,67</b>                                                                                | <b>11 381 628,41</b>                                                                                                                                                                                    |  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>-9 452 891,01</b>                                                                               | <b>-11 338 890,21</b>                                                                                                                                                                                   |  |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                    |  |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                                                                                                      | -9 452 891,01                                                                                      | -11 338 890,21                                                                                                                                                                                          |  |
| 3.3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                               | 0,00                                                                                                                                                                                                    |  |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                                                                                                                                           | <b>42 866,66</b>                                                                                   | <b>42 738,20</b>                                                                                                                                                                                        |  |

Barbara Rojek

(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Frackiewicz

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLCACH

Barbara Rojek

Katarzyna Frackiewicz



|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.1        | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zapolicach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.2        | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | Plac Strażacki 5, 98-161 Zapolice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.3        | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | Plac Strażacki 5, 98-161 Zapolice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | Ośrodek wykonuje zadania zlecone oraz zadania własne gminy związane z udzielaniem pomocy społecznej osobom kwalifikującym się do takiej pomocy zamieszkałym na terenie gminy Zapolice. Przy realizacji zadań statutowych Ośrodek współpracuje z organami administracji rządowej oraz samorządowej na szczeblu gminy, powiatu i województwa, urzędami, instytucjami i organizacjami społecznymi, fundacjami, stowarzyszeniami, sądami, prokuraturą, komornikami, pracodawcami, osobami fizycznymi i prawnymi oraz innymi podmiotami realizującymi cele i zadania za zakresu zadań określonych w statucie Ośrodka i wynikających z przepisów prawa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | 01.01.2022 – 31.12.2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | Zgodnie z Ustawą o rachunkowości Ośrodek stosuje ogólne zasady rachunkowości, obejmujące reguły jej prowadzenia, które mają na celu zagwarantowanie rzetelności, wiarygodności, użyteczności oraz sprawności uzyskania dostarczanych informacji. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim w walucie polskiej w siedzibie Ośrodka w Zapolicach, Plac Strażacki 5. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzi się w programie komputerowym. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca danego roku i księguje jednorazowo za okres całego roku. W jednostce przyjęto metodę liniową umorzenia dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej kwoty podanej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych finansowane są środkami obrotowymi (bieżącymi) budżetu jednostki, a ich umorzenia dokonuje się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Wyjątek stanowią zakupy środków trwałych z otrzymanych dotacji. Ich finansowanie następuje zgodnie ze wskazaniem dysponenta środków. Środki pieniężne wycenia się na rachunkach bankowych według wartości nominalnej. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4, z pominięciem kont zespołu 5. |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |



|                        | 1.środki trwałe grupa 4: BO 53 927,41 zł + nabycie 22 487,00 zł – rozchody 0,00 zł = BK 76 414,41 zł<br>2.środki trwałe grupa 8: BO 3 940,60 zł + nabycie 9 890,00 zł – rozchody 0,00 zł = BK 13 830,60 zł<br>3.wartości niematerialne i prawne: BO 14 285,93 zł + nabycie 1 199,00 zł – 0,00 zł = BK 15 484,93 zł<br>4.wyposażenie: BO 114 206,28 zł + nabycie 10 102,14 zł – rozchody 0,00 zł = BK 124 308,42 zł                                                                                                                                                                 |                          |                  |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|-----------------|-----|-----------------|------------------------|---------------|------|---------------|---------|---------------|-----|---------------|-------|-----------------|--|-----------------|
| 1.2.                   | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |                  |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
|                        | nie dysponuje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |                  |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
| 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 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 zagrożonych)                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                  |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
|                        | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj należności</th> <th>Kwota należności</th> <th>% odpisu aktualizującego</th> <th>kwota odpisu</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fundusz Alimentacyjny</td> <td>1 217 022,70 zł</td> <td>95%</td> <td>1 156 171,56 zł</td> </tr> <tr> <td>Zaliczka Alimentacyjna</td> <td>138 891,47 zł</td> <td>100%</td> <td>138 891,47 zł</td> </tr> <tr> <td>Odsetki</td> <td>516 679,82 zł</td> <td>95%</td> <td>490 845,83 zł</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>1 872 593,99 zł</td> <td></td> <td>1 785 908,86 zł</td> </tr> </tbody> </table> | Rodzaj należności        | Kwota należności | % odpisu aktualizującego | kwota odpisu | Fundusz Alimentacyjny | 1 217 022,70 zł | 95% | 1 156 171,56 zł | Zaliczka Alimentacyjna | 138 891,47 zł | 100% | 138 891,47 zł | Odsetki | 516 679,82 zł | 95% | 490 845,83 zł | Razem | 1 872 593,99 zł |  | 1 785 908,86 zł |
| Rodzaj należności      | Kwota należności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | % odpisu aktualizującego | kwota odpisu     |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
| Fundusz Alimentacyjny  | 1 217 022,70 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 95%                      | 1 156 171,56 zł  |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
| Zaliczka Alimentacyjna | 138 891,47 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 100%                     | 138 891,47 zł    |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
| Odsetki                | 516 679,82 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 95%                      | 490 845,83 zł    |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
| Razem                  | 1 872 593,99 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          | 1 785 908,86 zł  |                          |              |                       |                 |     |                 |                        |               |      |               |         |               |     |               |       |                 |  |                 |
| 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 byłyby 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. | 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         |
|       | Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą świadczeń z Funduszu alimentacyjnego przyznanych decyzjami na okres zasiłkowy od 10/2022 do 09/2023                                                                                                          |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                   |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                        |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | 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                                                                                                                              |
|       | 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                                                                                                                                                                                                                                             |

Barbara Rojek

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
GMINNEGO OŚRODKA POMOĆY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik  
GMINNEGO OŚRODKA POMOĆY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH  
Katarzyna Frackiewicz  
(kierownik jednostki)