

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wadowicach Górnych</b> Wadowice Górne  39-308 Wadowice Górne	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Wójt Gminy Wadowice Górne
		Wysłać bez pisma przewodniego A4F41B84A74323F5 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>850019518</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 854,50	3 659,86	A Fundusz	-22 785,56	-24 629,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 206 793,37	13 908 548,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 854,50	3 659,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-14 229 578,93	-13 933 177,77
A.II.1 Środki trwałe	2 854,50	3 659,86	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-14 229 578,93	-13 933 177,77
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	2 191,36	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 854,50	1 468,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 802,16	78 320,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	58 802,16	78 320,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	715,30	6 565,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 355,29	11 425,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 731,57	53 093,77

\_\_\_\_\_  
Maria Madej  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
A4F41B84A74323F5

\_\_\_\_\_  
Marzena Wilk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	33 162,10	50 031,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	242,08	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	7 236,28
B.I.1 Materiały	0,00	242,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	7 236,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	33 162,10	42 552,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	33 162,10	42 552,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	7 236,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	7 236,28			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

\_\_\_\_\_  
 Maria Madej  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 A4F41B84A74323F5

\_\_\_\_\_  
 Marzena Wilk  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>36 016,60</b>	<b>53 691,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>36 016,60</b>	<b>53 691,19</b>

\_\_\_\_\_  
 Maria Madej  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 A4F41B84A74323F5

\_\_\_\_\_  
 Marzena Wilk  
 (kierownik jednostki)


SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
Maria Madej  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
A4F41B84A74323F5

\_\_\_\_\_  
Marzena Wilk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wadowicach Górnych</b> Wadowice Górne 39-308 Wadowice Górne	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Wójt Gminy Wadowice Górne	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>850019518</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 75BD7594C0620D5D 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	133 267,95	121 111,63	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	133 267,95	121 111,63	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	14 314 296,24	14 039 466,58	
B.I. Amortyzacja	1 386,00	1 651,97	
B.II. Zużycie materiałów i energii	38 859,17	39 498,47	
B.III. Usługi obce	487 470,55	506 837,88	
B.IV. Podatki i opłaty	74,00	491,00	
B.V. Wynagrodzenia	706 229,09	840 952,93	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	154 930,38	173 495,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 546,80	12 356,41	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 914 800,25	12 464 182,30	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-14 181 028,29	-13 918 354,95	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	242,08	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	242,08	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	57 201,83	37 690,11	

\_\_\_\_\_  
Maria Madej  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marzena Wilk  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	57 201,83	37 690,11
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-14 238 230,12</b>	<b>-13 955 802,98</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>59 648,26</b>	<b>120 665,09</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	59 648,26	120 665,09
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>50 997,07</b>	<b>98 039,88</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	50 997,07	98 039,88
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-14 229 578,93</b>	<b>-13 933 177,77</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>-14 229 578,93</b>	<b>-13 933 177,77</b>

\_\_\_\_\_  
 Maria Madej  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2023-03-30  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Marzena Wilk  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Maria Madej  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marzena Wilk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wadowicach Górnych</b> Wadowice Górne 39-308 Wadowice Górne	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Wójt Gminy Wadowice Górne	
Numer identyfikacyjny REGON <b>850019518</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 294487362120E090 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	13 924 818,91	14 206 793,37	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	14 307 871,45	14 028 919,13	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 307 871,45	14 026 461,80	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 457,33	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 025 896,99	14 327 163,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 922 421,13	14 229 578,93	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	103 475,86	97 584,80	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	14 206 793,37	13 908 548,77	

\_\_\_\_\_  
Maria Madej  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marzena Wilk  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-14 229 578,93	-13 933 177,77
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-14 229 578,93	-13 933 177,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-22 785,56	-24 629,00

\_\_\_\_\_  
 Maria Madej  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2023-03-30  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Marzena Wilk  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Maria Madej  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marzena Wilk  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki                      Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki                      Wadowice Górne
1.3	adres jednostki                      39-308 Wadowice Górne 116
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem    : 01-01-2022 do 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje

	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
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
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne

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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Gminy Wadowice Górne
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami. GOPS – Gmina Wadowice Górne      6 910,32 GOPS – GZGK Wadowice Górne      32 848,78 GOPS – Z S-P Wadowice Górne      15 450,20
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT      nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	– informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – ..... nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(-)

**Maria Madej**

(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

.....  
(główny księgowy)

**KIEROWNIK GOPS**

(-)

**Marzena Wilk**

(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

....2023-03-30.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania - przy czym zobowiązania finansowe	w kwocie wymagającej zapłaty według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

<b>GLÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	11 641,98				0,00						11 641,98	11 641,98			11 641,98	0,00	0,00
2	Środki trwałe:																	
Grupa 0	Grunty																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego																	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
Grupa 3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			7 600,00	7 600,00						7 600,00	0,00	5 408,64		5 408,64	0,00	2 191,36
Grupa 7	Środki transportu																	
Grupa 8	Inne środki trwałe	165 927,94		9 472,62	86 522,70	95 995,32				5 189,00	5 189,00	256 734,26	163 073,44	97 381,32	5 189,00	255 265,76	2 854,50	1 468,50

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Wadowice Górne

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
(-)  
**Maria Madej**  
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK GOPS**  
(-)  
**Marzena Wilk**  
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 do 6 Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17			5 704,17
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Inne środki trwałe				

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

<b>GLÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(kierownik jednostki)



**Załącznik nr 4**

**Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
<b>Należności ogółem, w tym:</b>					
1	<b>Należności budżetowe</b>	1 579 632,54	135 729,99	0,00	1 715 362,53
	należność główna	1 112 280,71	37 690,11	0,00	1 149 970,82
-	odsetki	467 351,83	98 039,88	0,00	565 391,71
2	<b>dochodzone na drodze sądowej</b>				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	<b>należności wątpliwe - upadłość i likwidacja</b>				
	należność główna				
	odsetki				
4	<b>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</b>				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

<b>GLÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

.....  
(główny księgowy)

2023-03-30

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

.....  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 5****Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej****Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	715,30	6565,08				6565,08
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 355,29	11 425,06				11425,06
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 731,57	53 093,77				53093,77
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
Razem:		58 802,16	71 083,91				71 083,91

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

<b>GLÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 6****Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej****Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(-)

**Maria Madej**

(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

(główny księgowy)

2023-03-30

.....  
(rok, miesiąc, dzień)**KIEROWNIK GOPS**

(-)

**Marzena Wilk**

(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

(kierownik jednostki)



**Załącznik nr 7****Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	731 449,16
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	144 116,67
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 731,57
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	57 292,69

<b>GLÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 8**

**Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej**

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	nie dotyczy				
2					
3					
4					

<b>GLÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

.....  
(główny księgowy)

2023-03-30

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

.....  
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	nie dotyczy
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

\* obroty WN konta 080

<b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(kierownik jednostki)



**Załącznik nr 10**

**Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej**

**Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	<b>Przychody</b>	nie dotyczy	
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	<b>Koszty</b>	nie dotyczy	
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

<b>GLÓWNY KSIĘGOWY</b>
(-)
<b>Maria Madej</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

<b>KIEROWNIK GOPS</b>
(-)
<b>Marzena Wilk</b>
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)
(kierownik jednostki)

onicznym)

**Załącznik do Rachunku zysków i strat jednostki  
sporządzonego przez GOPS Wadowice Górne na dzień  
31.12.2022r. - wyłączenia**

Pozycja sprawozdania	Jednostka	Kwota	Wobec jednostki
B.II. Zużycie materiałów i energii	GOPS	16,28	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej Wadowice Górne
B.II. Zużycie materiałów i energii	GOPS	2 586,56	Gmina Wadowice Górne
<b>B.II. Razem</b>		<b>2 602,84</b>	
B.III. Usługi obce	GOPS	32 832,50	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej Wadowice Górne
B.III. Usługi obce	GOPS	3 832,76	Gmina Wadowice Górne
<b>B.III. Razem:</b>		<b>36 665,26</b>	
B.IV. Podatki i opłaty	GOPS	491,00	Gmina Wadowice Górne
<b>B.IV. Razem:</b>		<b>491,00</b>	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	GOPS	15 450,20	Zespół Szkolno-Przedszkolny Wadowice Górne
<b>B.IX. Razem</b>		<b>15 450,20</b>	
<b>Ogółem:</b>		<b>55 209,30</b>	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
(-)  
**Maria Madej**  
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

.....  
(główny księgowy)

**KIEROWNIK GOPS**  
(-)  
**Marzena Wilk**  
(Podpisane bezpiecznym podpisem elektronicznym)

.....  
(kierownik jednostki)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

**Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki  
sporządzonego przez GOPS Wadowice Górne na dzień  
31.12.2022r. - wyłączenia - korekta**

Pozycja sprawozdania	Jednostka	Kwota	Wobec jednostki
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	GOPS	2 457,33	Urząd Gminy (SP Zabrze)
<b>Ogółem:</b>		<b>2 457,33</b>	



Signed by /  
Podpisano przez:

Maria Madej

Date / Data:  
2023-04-27  
13:05

(główny księgowy)

2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /  
Podpisano przez:

Marzena Wilk

Date / Data:  
2023-04-27  
13:04

(kierownik jednostki)