

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DĄBRÓWNIE ul. Agrestowa 2 14-120 Dąbrówno	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Dąbrówno
		Wysłać bez pisma przewodniego 637E1ED6B932C9F6 
Numer identyfikacyjny REGON 004450480	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

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	1 226 603,78	970 994,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 150 252,77	5 717 625,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 923 648,99	-4 746 630,92
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 923 648,99	-4 746 630,92
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	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	357 590,15	406 923,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	265 807,33	263 320,84
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	91 782,82	143 603,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	32 476,76	80 312,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 283,21	63 138,06

Małgorzata Rakowicz
(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Marchlewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

637E1ED6B932C9F6

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	1 584 193,93	1 377 918,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	3 022,85	152,39
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 022,85	152,39
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	1 581 171,08	1 377 765,84			
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	1 581 171,08	1 377 765,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 022,85	152,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 022,85	152,39			
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			

Małgorzata Rakowicz
(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Marchlewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

637E1ED6B932C9F6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 584 193,93	1 377 918,23	Suma pasywów	1 584 193,93	1 377 918,23

Małgorzata Rakowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

637E1ED6B932C9F6

Marzena Marchlewska
(kierownik jednostki)

Małgorzata Rakowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

637E1ED6B932C9F6

Marzena Marchlewska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DĄBRÓWNI ul. Agrestowa 2 14-120 Dąbrówno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Dąbrówno	
Numer identyfikacyjny REGON 004450480		Wysłać bez pisma przewodniego 43760A73CEFC27DD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 982 108,89	7 150 252,77	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 456 501,32	4 655 708,32	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 456 501,32	4 655 708,32	
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	0,00	
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)	6 288 357,44	6 088 335,86	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 144 296,25	5 923 648,99	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	144 061,19	164 686,87	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 150 252,77	5 717 625,23	

Małgorzata Rakowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marzena Marchlewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 923 648,99	-4 746 630,92
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 923 648,99	-4 746 630,92
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 226 603,78	970 994,31

Małgorzata Rakowicz
główny księgowy


2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marzena Marchlewska
kierownik jednostki

Małgorzata Rakowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marzena Marchlewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DĄBRÓWNIE ul. Agrestowa 2 14-120 Dąbrówno		Gmina Dąbrówno	
Numer identyfikacyjny REGON 004450480		Wysłać bez pisma przewodniego 8A1E1DF09EFD547C 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	126 156,33	203 087,38
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	126 156,33	203 087,38
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 470 226,37	4 710 304,04
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	63 029,53	88 096,99
B.III.	Usługi obce	249 984,68	393 867,51
B.IV.	Podatki i opłaty	1 006,17	1 006,17
B.V.	Wynagrodzenia	847 607,69	952 789,50
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	173 887,22	187 292,70
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 776,89	12 221,04
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 125 934,19	3 075 030,13
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 344 070,04	-4 507 216,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
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	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-204 178,29	296 220,19

Małgorzata Rakowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marzena Marchlewska
kierownik jednostki

BeSTia

8A1E1DF09EFD547C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

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	-204 178,29	296 220,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 139 891,75	-4 803 436,85
G.	Przychody finansowe	189 292,53	268 219,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	189 292,53	268 219,28
H.	Koszty finansowe	-26 950,23	211 413,35
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	-26 950,23	211 413,35
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 923 648,99	-4 746 630,92
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 923 648,99	-4 746 630,92

Małgorzata Rakowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marzena Marchlewska
kierownik jednostki

Małgorzata Rakowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marzena Marchlewska
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrównie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Agrestowa 2, 14-120 Dąbrówno
1.3	adres jednostki
	ul. Agrestowa 2 14-120 Dąbrówno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023- 31.12.2023
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)

	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się lub amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, pozostałe środki trwałe (013) o małej wartości użytkowej, których jednostkowa wartość zawiera się między 1 000,00 zł – 9 999,99 zł obejmuje się ewidencją ilościowo-wartościową wg poszczególnych składników majątkowych - umarzone są jednorazowo i w całości zalicza się je w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, pozostałe środki trwałe o małej wartości użytkowej, których jednostkowa wartość zawiera się do 999,99 zł (artykuły biurowe, sprzęt elektroniczny, meble) obejmuje się ewidencją ilościową wg poszczególnych składników majątkowych - umarzone są jednorazowo i w całości zalicza się je w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Nie dotyczy
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
	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)
	Zastosowano odpis aktualizujący wątpliwe należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej oraz fundusz alimentacyjnego
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie 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

.....

(główny księgowy)

2024.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zakup	Z inwestycji	Darowizna		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	88.374,85	8.298,35		19.566,84	27.865,19					116.240,04
1a	013	82.206,85	7.229,35		6.899,07	14.128,42					96.335,27
1b	014										
1c	020	6.168,00	1.069,00		12.667,77	13.736,77					19.904,77
2.	Środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2a	Grunty										
2b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2c	Urządzenia techniczne i maszyny										
2d	Środki transportu										
2e	Inne środki trwałe										
RAZEM 1+2		88.374,85	8.298,35	0	19.566,84	27.865,19	0	0	0	0	116.240,04

Tabela nr 2

	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – Stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-18)
	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	88.374,85	27.865,19		27.865,19		116.240,04	0	0
1a	82.206,85	14.128,42		14.128,42		96.335,27	0	0
1b								
1c	6.168,00	13.736,77		13.736,77		19.904,77		
2.	0	0	0	0	0	0	0	0
2a								
2b								
2c								
2d								
2e							0	0
	88.374,85	27.865,19	0	27.865,19	0	116.240,04	0	0

Tabela nr 3

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	NIE DOTYCZY					

Tabela nr 4

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	NIE DOTYCZY				

Tabela nr 5

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności krótkoterminowe	1.581.171,08	1.654.113,45		1.857.518,69	1.377.765,84