

OSRODEK  
POMOCY SPOLECZNEJ  
W WIERZBICY  
22-150 WIERZBICA

Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej

Numer identyfikacyjny REGON 002680690

**BILANS**  
jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony na dzień 31-12 2022 r.

URZĄD GMINY WIERZBICA

Adresat  
belskie  
SEKRETARIAT

Wpłynęło  
dnia

2023-03-29

Wystać bez pisma przewodniego...

nr dz. .... podpis. ....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	142 766,59	137 827,35	<b>A. Fundusze</b>	4 033 162,47	4 127 337,28
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	12 717 050,72	15 285 810,12
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	142 766,59	137 827,35	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-8 683 888,25	-11 158 472,84
<b>1. Środki trwałe</b>	142 766,59	137 827,35	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>	12 000,00	12 000,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-8 683 888,25	-11 158 472,84
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (- )</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 766,59	125 827,35	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	56 212,75	68 894,45
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	56 212,75	68 894,45
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	5 173,00	5 535,00
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	19 377,07	21 721,75
2. Inne papiery wartościowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	31 594,30	36 432,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	3 946 608,63	4 058 404,38	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	68,38	5 205,67
1. Materiały			<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	68,38	5 205,67
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>8.2. Inne fundusze</b>		
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00

4. Towary				
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	3 946 540,25	4 053 198,71		
1. Należności z tytułu dostaw i usług				
2. Należności od budżetów				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				
4. Pozostałe należności	3 946 540,25	4 053 198,71		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	68,38	5 205,67		
1. Środki pieniężne w kasie				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		5 205,67		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego				
4. Inne środki pieniężne	68,38			
5. Akcje lub udziały				
6. Inne papiery wartościowe				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>				
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 089 375,22</b>	<b>4 196 231,73</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 089 375,22    4 196 231,73</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Anna Ryzik**  
(główny księgowy)

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

**mgr Beata Wukiewicz**

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>					
1.						
1.1.	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy					
1.2.	siedzibę jednostki Wierzbica-Osiedle, ul Włodawska 5					
1.3.	adres jednostki Wierzbica-Osiedle, ul Włodawska 5, 22-150 Wierzbica					
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka organizacyjna wykonująca zadania z zakresu pomocy społecznej w gminie					
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) Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a okresem sprawozdawczym miesiąc, kwartał i rok. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wyceniane są według wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a zakończenie z chwilą zrównania z wartością środka trwałego, jego sprzedażą lub likwidacją. Nie umarza się gruntów. Jednostka nalicza amortyzację środka trwałego metodą liniową, przy zastosowaniu rocznych stawek amortyzacyjnych. Wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach wydatków bieżących odpisywane są jednorazowo w pełnej wartości początkowej w koszty w miesiącu nabycia i oddania ich w używanie. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się meble, książki oraz pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały, materiały biurowe i środki czystości zakupione na bieżące potrzeby jednostki są zaliczane w ciężar kosztów w momencie zakupu. Należności i zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy wg ceny nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe					
5.	inne informacje brak					
<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 Tabela Nr 1 – Zmiany środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Tabela Nr 2 – Umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2022 r.					
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					
	<b>I.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zmiany w trakcie roku obrotowego</b>		<b>Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>zwiększenie</b>	<b>zmniejszenie</b>	<b>6</b>
	1	Terminal mobilny ACER TMB 113-E	1 469,28			1 469,28
	2	Komputer - KDR	2 988,90			2 988,90
	3	Urządzenie wielofunkcyjne - KDR	923,73			923,73
	4	Zasilacz awaryjny UPS - KDR	322,26			322,26
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) -----					
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 Odpis na ZFSS – 15088,68, nagrody jubileuszowe – 10516,88
1.16.	inne informacje -----
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 -----
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki -----

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)  
**mgr Anna Pyzik**

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Wieliczce

**mgr Beata Suwkiwicz**  
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 - Zmiany środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Składnik majątku trwałego	Stan na 01-01-2022	Przychody	Rozchody	Stan na 31-12-2022
Grunty	12 000,00	0	0	12 000,00
Budynki, lokale	197 569,72	0	0	197 569,72
Urządzenia techniczne i maszyny	3 658,78	0	3 658,78	0
<b>ogółem</b>	<b>213 228,50</b>	<b>0</b>	<b>3 658,78</b>	<b>209 569,72</b>
Pozostałe środki trwałe	64 186,13	13 923,55	8 326,48	69 783,20
Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0	0	2 460,00

Tabela Nr 2 – Umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2022 r.

Składnik majątku trwałego	Stan na 01-01-2022	Umorzenie za 2022 r.	Stan na 31-12-2022
Grunty	-	-	-
Budynki, lokale	66 803,13	4 939,24	71 742,37
Urządzenia techniczne i maszyny	3 658,78	0	0
<b>ogółem</b>	<b>70 461,91</b>	<b>4 939,24</b>	<b>71 742,37</b>
Pozostałe środki trwałe	64 186,13	13 923,55	69 783,20
Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0	2 460,00
<b>ogółem</b>	<b>65 446,13</b>	<b>13 923,55</b>	<b>72 243,20</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pyzik

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Wierzbicy

mgr Beata Stenkiewicz

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W WIERZBICY 22-150 WIERZBICA</b>          Numer identyfikacyjny REGON          002680690</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)          sporządzony na dzień 31-12- 2022 r.</p>	<p style="text-align: right;"><b>URZĄD GMINY WIERZBICA</b>          woj. łubelskie  <b>SEKRETARIAT</b>          Adresat          Wpłynęło dnia <b>2023-03-29</b>          ilość załączników.....          nr dz..... podpis.....          Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		362 932,80	515 374,79
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		362 932,80	515 374,79
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		9 001 982,30	11 420 672,47
I. Amortyzacja		4 939,24	4 939,24
II. Zużycie materiałów i energii		14 760,17	38 210,33
III. Usługi obce		371 591,11	453 124,50
IV. Podatki i opłaty			53,00
V. Wynagrodzenia		643 448,99	763 430,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		136 888,75	157 951,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 939,10	8 697,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 820 414,94	9 994 265,23
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-8 639 049,50	-10 905 297,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		45 173,33	254 464,85
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		45 173,33	254 464,85
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-8 684 222,83	-11 159 762,53
<b>G. Przychody finansowe</b>		334,58	1 289,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		334,58	1 289,69
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-8 683 888,25	-11 158 472,84
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-8 683 888,25	-11 158 472,84

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
 mgr Anna Pyzik

2023-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Beata Senkiewicz

OŚRODEK

POMOCY SPOŁECZNEJ  
W WIERZBICY  
22-150 WIERZBICA

Numer identyfikacyjny REGON  
002680690

Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
sporządzone na dzień 31-12- 2022 r.

URZĄD GMINY WIERZBICA  
Wierzbickie  
Adresat  
SEKRETARIAT  
Wpłynęło dnia 2023-03-29  
Ilość załączników  
Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	12 415 884,07	12 717 050,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 993 750,11	11 408 188,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 993 750,11	11 408 188,82
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 692 583,46	8 839 429,42
2.1. Strata za rok ubiegły	8 543 328,11	8 683 888,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 700,96	14 322,77
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	122 554,39	141 218,40
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12 717 050,72	15 285 810,12
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-8 683 888,25	-11 158 472,84
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-8 683 888,25	-11 158 472,84
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	4 033 162,47	4 127 337,28

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

mgr Anna Pyzik

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Wierzbicy  
mgr Beata Wankiewicz