


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Długołęce ul. Szkolna 40a 55-095 Długołęka</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>     sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat:  <b>Gmina Długołęka ul. Robotnicza 12 55-095 Długołęka</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>005947017</b>		 128922DD46B89431

## Wstęp

Główne cele pomocy społecznej:

- 1) wsparcie osób i rodzin w przezwyciężeniu trudnej sytuacji życiowej, doprowadzenie - w miarę możliwości - do ich życiowego usamodzielnienia i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka,
- 2) zapewnienie dochodu na poziomie interwencji socjalnej dla osób nie posiadających dochodu lub o niskich dochodach, w wieku poprodukcyjnym i osobom niepełnosprawnym, a także osobom, które wymagają okresowego wsparcia,
- 3) zapewnienie profesjonalnej pomocy rodzinom dotkniętym skutkiem patologii społecznej, w tym przemocą w rodzinie,
- 4) integracja ze środowiskiem osób wykluczonych społecznie,
- 5) stworzenie sieci usług socjalnych adekwatnych do potrzeb w tym zakresie.

## podstawowy przedmiot działalności

Pomoc społeczna polega w szczególności na:

- 1) przyznawaniu i wypłacaniu przewidzianych ustawowo świadczeń,
- 2) pracy socjalnej,
- 3) prowadzeniu i rozwoju niezbędnej infrastruktury socjalnej,
- 4) analizie i ocenie zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej,
- 5) realizacji zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych.
- 6) rozwijaniu nowych pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb.

Do zadań własnych zaleconych z zakresu administracji rządowej realizowanych przez gminę należy:

- 1) przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych,
- 2) opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia,
- 3) organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- 4) przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową lub ekologiczną,
- 5) prowadzenie i rozwój infrastruktury środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- 6) realizacja zadań wynikających z rządowych programów pomocy społecznej, mających na celu ochronę poziomu życia osób, rodzin i grup społecznych oraz rozwój specjalistycznego wsparcia.

Pomocy społecznej udziela się osobom i rodzinom w szczególności z powodu:

- 1) ubóstwa,
- 2) sieroctwa,
- 3) bezdomności,
- 4) bezrobocia,
- 5) niepełnosprawności,
- 6) długoterminowej lub ciężkiej choroby,
- 7) przemocy w rodzinie,
- 8) potrzeby ochrony macierzyństwa lub wielodzietności,
- 9) bezradności w sprawach opiekuńczo - wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego, zwłaszcza w rodzinach niepełnych lub wielodzietnych,
- 10) braku umiejętności w przystosowaniu do życia młodzieży opuszczającej placówki opiekuńczo - wychowawcze,
- 11) trudności w integracji osób, które otrzymały status uchodźcy,
- 12) trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego,
- 13) alkoholizmu lub narkomanii,
- 14) zdarzenia losowego i sytuacji kryzysowej,
- 15) klęski żywiołowej lub ekologicznej.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej obejmuje okres od 01 stycznia 2023 r., do 31 grudnia 2023 r.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Księgi rachunkowe GOPS w Długołęce prowadzone są w siedzibie jednostki tj. przy ul. Szkolnej 40 a.

Aktywa i pasywa GOPS w Długołęce wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych.

Środki trwałe i WNIIP o wartości początkowej do 10 tys zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe i WNIIP o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym os osób prawnych metodą liniową.

Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu 4.

## inne informacje

Wykaz sprawozdań;

ID1\_1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków - wykazano

ID1\_10 Kwota zob.-umowy leasingowe- nie dotyczy

ID1\_11 Kwota zob. zabezpieczonych- nie dotyczy

ID1\_12 Zobowiązania warunkowe- nie dotyczy

ID1\_13 Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzykasowych- nie dotyczy  
ID1\_14 Poręczenia i gwarancje- nie dotyczy  
ID1\_15 Świadczenia pracownicze- wykazano  
ID1\_16 Inne informacje 1\_16- nie dotyczy  
ID1\_2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych- nie dotyczy  
ID1\_3 Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych- nie dotyczy  
ID1\_4 Wartości gruntów użytkowanych wieczystość- nie dotyczy  
ID1\_5 Wartości dzierżawionych środków trwałych- nie dotyczy  
ID1\_6 Wartości posiadanych papierów wartościowych- nie dotyczy  
ID1\_7 Odpisy aktualizujące wartość należności- wykazano  
ID1\_8 Dane o stanie rezerw- nie dotyczy  
ID1\_9 Zobowiązania według pozycji bilansu- nie dotyczy  
ID2\_1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów- nie dotyczy  
ID2\_2 Koszt wytworzenia środków trwałych- nie dotyczy  
ID2\_3 Charakter pozycji przychodów i kosztów- nie dotyczy  
ID2\_4 Należności z tytułu podatków- nie dotyczy

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główna Księgowa  
Lila Piłśniak

Główny księgowy

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2024-02-21


rok, miesiąc, dzień

Kierownik  
Ewelina Walczak-Pelc

Kierownik jednostki

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Długolecie ul. Szkolna 40a 55-095 Długoleka</b>	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)</b>	<b>Załącznik nr 1.1.</b>
		 2FD71FF39B463E05
Numer identyfikacyjny REGON <b>005947017</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 358,89	549,00	0,00	0,00	549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 907,89
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>10 358,89</b>	<b>549,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>549,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 907,89</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	103 997,11	0,00	14 557,75	0,00	14 557,75	0,00	0,00	0,00	0,00	118 554,86
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	162 070,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 502,10	0,00	37 502,10	124 568,25
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>266 067,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14 557,75</b>	<b>0,00</b>	<b>14 557,75</b>	<b>0,00</b>	<b>37 502,10</b>	<b>0,00</b>	<b>37 502,10</b>	<b>243 123,11</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 358,89	0,00	0,00	549,00	549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 907,89	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>10 358,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>549,00</b>	<b>549,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 907,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	103 997,11	0,00	0,00	14 557,75	14 557,75	0,00	0,00	0,00	0,00	118 554,86	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	162 070,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 502,10	0,00	37 502,10	124 568,25	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>266 067,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 557,75</b>	<b>14 557,75</b>	<b>0,00</b>	<b>37 502,10</b>	<b>0,00</b>	<b>37 502,10</b>	<b>243 123,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna Księgowa  
Lila Piłśniak

2024-02-21

Kierownik  
Ewelina Walczak-Pelc

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-18

2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Długołęce ul. Szkolna 40a 55-095 Długołęka</b>		<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>		<b>Załącznik nr 1.7.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>005947017</b>						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 AADE711BE892A226		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
2	Fundusz alim./zaliczka alim. R.85502	7 265 920,73	727 902,13	-0,00	-0,00	7 993 822,86
	<b>Ogółem:</b>	<b>7 265 920,73</b>	<b>727 902,13</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>7 993 822,86</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główna Księgowa  
Liła Piłśniak

Główny księgowy  
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2024-02-21

rok, miesiąc, dzień

Kierownik  
Ewelina Walczak-Pelc

Kierownik jednostki  
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Długolece ul. Szkolna 40a 55-095 Długoleka</b>		<b>Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>	<b>Załącznik nr 1.15.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>005947017</b>			 4027215CED1C8516
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 138 477,05	
2.	Nagrody jubileuszowe	30 597,27	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	900,88	
5.	Inne świadczenia pracownicze	121 594,21	
	<b>Ogółem</b>	<b>3 291 569,41</b>	

Główna Księgowa  
Lila Piłśniak

Główny księgowy  
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2024-02-22

rok, miesiąc, dzień

Kierownik  
Ewelina Walczak-Pelc

Kierownik jednostki  
2024-03-18

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Długołęce ul. Szkolna 40a 55-095 Długołęka			Wersja: korekta nr 2	
Numer identyfikacyjny REGON		 E6BC1818C60103C5		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
005947017				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1		0,00	0,00	
2		0,00	0,00	
3		0,00	0,00	
4		0,00	0,00	
5		0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Fundusz Pomocy Ukrainie	5 097 332,04	883 109,13	
2	Fundusz Covid-19 (dodatek węglowy)	9 360 540,00	2 646 120,00	
3	Fundusz Covid-19 (dod. dla gosp. dom.)	1 507 468,90	1 162 290,00	
4	Fundusz Covid-19 (dodatek elektryczny)	0,00	652 262,92	
5	Fundusz Covid-19 (dodatek gazowy)	0,00	9 353,44	
	<b>Razem:</b>	<b>15 965 340,94</b>	<b>5 353 135,49</b>	

2024-04-24

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki