

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Burmistrz Miasta Kościana Al. Kościuszki 22 64-000 Kościan Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 410198022		 AB58A1535C5B4DE6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościanie jest jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Kościan działającą w formie jednostki budżetowej.

Terenem działania Ośrodka jest miasto Kościan.

Siedziba Ośrodka mieści się w Kościanie przy ul. Szczepanowskiego 1

Celem działania Ośrodka jest w szczególności:

- systemowe i kompleksowe udzielanie wsparcia i pomocy osobom i rodzinom, w szczególności znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej, której nie są w stanie samodzielnie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości;
- podejmowanie działań zmierzających do usamodzielniania się osób i rodzin, oraz wspieranie i wzmacnianie osób, rodzin, grup i społeczności lokalnych poprzez pobudzanie ich potencjału i aktywności oraz ukierunkowanie ich na rozwiązywanie problemów oraz rozwój;
- analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej i inną pomoc.

Ośrodek realizuje własne i zlecone gminie zadania z zakresu pomocy społecznej, a także zadania przekazane do realizacji przez organy Gminy Miejskiej Kościan.

Do zadań Ośrodka należy w szczególności:

- analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej;
- opracowanie i realizacja gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych;
- realizowanie zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych;
- rozwijanie nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb;
- prowadzenie i rozwój niezbędnej infrastruktury socjalnej;
- praca socjalna rozumiana jako działalność zawodowa skierowana na udzielanie pomocy osobom i rodzinom w uzyskaniu zdolności do właściwego funkcjonowania w społeczeństwie oraz inspirowanie i tworzenie warunków sprzyjających temu celowi, a także podejmowanie działań profilaktycznych;
- pobudzanie społecznej aktywności i samodzielności w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin;
- świadczenie usług przewidzianych ustawą o pomocy społecznej oraz innymi przepisami;
- przyznawanie i realizowanie przewidzianych ustawą o pomocy społecznej świadczeń pieniężnych i niepieniężnych;
- ustalanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych;
- prowadzenie postępowania wobec dłużników alimentacyjnych oraz postępowania w sprawach świadczeń z funduszu alimentacyjnego;
- przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych;
- organizowanie i prowadzenie ośrodków wsparcia;
- organizowanie różnych form pomocy stacjonarnej i instytucjonalnej;
- realizacja zadań wskazanych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w zakresie prowadzenia świetlicy socjoterapeutycznej i zespołu doradztwa rodzinnego;
- prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz zapewnienie wsparcia i pomocy osobom i rodzinom dotkniętym przemocą;
- prowadzenie postępowań w sprawach z zakresu wspierania rodziny oraz wydawania w tych sprawach decyzji;
- podejmowanie działań ukierunkowanych na aktywizację, integrację oraz edukację społeczności lokalnych, w szczególności zagrożonych społecznym wykluczeniem;
- aktywizacja społeczności lokalnych poprzez budowę wolontariatu dla wsparcia działań pomocowych;
- ustalanie i wypłacanie zasiłków dla opiekunów;
- ustalanie i wypłacanie dodatków energetycznych;
- ustalanie i wypłacanie stypendiów szkolnych oraz zasiłków szkolnych;
- ustalanie i wypłacanie świadczenia wychowawczego;
- prowadzenie spraw związanych z Kartą Dużej Rodziny.

Okres objęty sprawozdaniem: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W Ośrodku Pomocy Społecznej w Kościanie przyjęto następujące zasady:

- księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu finansowo - księgowego FKB+ RADIX;
- koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym;
- do podstawowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł. Przyjmowane są do ewidencji według cen nabycia. Umarzanie dokonuje się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,
- do pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł. Umarzane są jednorazowo. Przyjmowane są do ewidencji według cen zakupu.

Do ewidencji ilościowo - wartościowej przyjmowane są pozostałe środki trwałe o wartości od 501,00 zł. - 10.000,00 zł. Meble, sprzęt komputerowy, oprogramowania, zmechanizowany sprzęt biurowy, sprzęt AGD, sprzęt RTV ewidencjonowane są ilościowo - wartościowo bez względu na ich cenę zakupu. Nie podlegają ewidencji (bez względu na cenę) przedmioty na stałe połączone z elementami budynku (np. karnisze, sedesy, umywalki, pisuary, wykładziny, rolety, podgrzewacze wody itp.).

Do ewidencji ilościowej przyjmuje się pozostałe środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej tj. do kwoty 500,00 zł.

inne informacje

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 wieczysto 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
Małgorzata Ewa Niemiec

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Sylwia Grupińska

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 2C1922714D892A28				
Numer identyfikacyjny REGON 410198022											
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	110 565,85	0,00	18 979,44	0,00	18 979,44	0,00	0,00	1 598,88	1 598,88	127 946,41
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	110 565,85	0,00	18 979,44	0,00	18 979,44	0,00	0,00	1 598,88	1 598,88	127 946,41
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	2 768 228,43	0,00	26 223,60	0,00	26 223,60	0,00	0,00	396 054,07	396 054,07	2 398 397,96
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	222 320,78	0,00	86 537,74	0,00	86 537,74	0,00	28 500,00	0,00	28 500,00	280 358,52
1.4.	Środki transportu	129 236,10	0,00	53 669,20	0,00	53 669,20	129 236,10	0,00	0,00	129 236,10	53 669,20
1.5.	Inne środki trwałe	759 697,35	0,00	105 648,89	0,00	105 648,89	4 305,00	0,00	0,00	4 305,00	861 041,24
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	3 879 482,66	0,00	272 079,43	0,00	272 079,43	133 541,10	28 500,00	396 054,07	558 095,17	3 593 466,92

Lp.	Nazwa grupy 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	110 565,85	0,00	0,00	18 979,44	18 979,44	0,00	0,00	1 598,88	1 598,88	127 946,41	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	110 565,85	0,00	0,00	18 979,44	18 979,44	0,00	0,00	1 598,88	1 598,88	127 946,41	0,00	0,00
1.1.	Grunt	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.	Grunt	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	1 189 682,94	0,00	59 741,40	0,00	59 741,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 424,34	1 578 545,49	1 148 973,62
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	183 961,28	0,00	8 766,70	0,00	8 766,70	0,00	28 500,00	0,00	28 500,00	164 227,98	38 359,50	116 130,54
1.4.	Środki transportu	129 236,10	0,00	0,00	53 669,20	53 669,20	129 236,10	0,00	0,00	129 236,10	53 669,20	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	759 697,35	0,00	1 076,25	92 733,89	93 810,14	4 305,00	0,00	0,00	4 305,00	849 202,49	0,00	11 838,75
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 262 577,67	0,00	69 584,35	146 403,09	215 987,44	133 541,10	28 500,00	0,00	162 041,10	2 316 524,01	1 616 904,99	1 276 942,91

Główna Księgowa
Małgorzata Ewa Niemiec

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Sylvia Grupińska

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			 65C454411AB6EC38
Numer identyfikacyjny REGON 410198022			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 410198022		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				7FE8F1B03D33F0D6	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Małgorzata Ewa Niemiec

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Sylwia Grupińska

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		1F60259ED2E2F4D1		
410198022						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 1CB905EAF8DE9C01
Numer identyfikacyjny REGON 410198022	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	1 952 660,59	261 594,10	30 279,36	2 183 975,33
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				E14188C364D91A22	
410198022							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
					 6D10719180CF34C8	
		Numer identyfikacyjny REGON 410198022		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
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
	Ogółem:					

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
					 881D8F39128BAFA3	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 38549211DCF6C007
Numer identyfikacyjny REGON 410198022	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
					
Numer identyfikacyjny REGON 410198022			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
				5CF599B157CE17A8	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Małgorzata Ewa Niemiec

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Sylwia Grupińska

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 410198022			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				17C1EC16E35C5DF7			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główna Księgowa
Małgorzata Ewa Niemiec

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Sylvia Grupińska

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			 E8773651869C88F8	
Numer identyfikacyjny REGON 410198022				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 1F293A6BF8192911
Numer identyfikacyjny REGON 410198022	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	39 218,68	33 650,05
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	3 861,92	2 763,77
4	prenumeraty	3 405,10	2 693,50
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	46 485,70	39 107,32

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główna Księgowa
Małgorzata Ewa Niemiec

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Sylvia Grupińska

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			 37161B1193A53B18	
Numer identyfikacyjny REGON 410198022				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			 10A1131DCCFB4AF7
Numer identyfikacyjny REGON 410198022			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	4 723 141,44	
2.	Nagrody jubileuszowe	126 989,12	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	113 064,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	170 714,73	
	Ogółem	5 133 909,29	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan		
Numer identyfikacyjny REGON		
410198022	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B35B4E198678CA27

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			91857EE7EDFB63C2	
410198022						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
410198022				E4917925A6A79D44	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 410198022			 59B112B478F11CF5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 410198022			 BE503E10A12E1C87
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
1		2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	0,00		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 C9637331A8225A68
410198022		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Szczepanowskiego 1 64-000 Kościan		 557B7191FB449656
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
410198022		

inne informacje