


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BORKOWICACH ul. ks. Jana Wiśniewskiego 42 26-422 Borkowice	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Borkowice
Numer identyfikacyjny REGON 672771524		Wysłać bez pisma przewodniego 75E6A4DCC94239A8 

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	405 079,45	441 904,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 399 760,78	3 897 151,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 994 681,33	-3 455 247,18
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 (-)	-8 994 681,33	-3 455 247,18
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	1 917 825,57	2 139 472,75
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	1 917 825,57	2 139 472,75
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	1 872 906,01	2 093 875,02
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 111,34	7 294,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 581,67	38 303,71

Justyna Rakowska
(główny księgowy)

2024-01-09
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Ewa Kwiecień
(kierownik jednostki)

BeSTia

75E6A4DCC94239A8

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	216,55	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	2 322 905,02	2 581 377,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	2 322 895,02	2 581 377,51			
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	2 322 895,02	2 581 377,51			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10,00	0,00			
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			

Justyna Rakowska
(główny księgowy)

2024-01-09

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Ewa Kwiecień
(kierownik jednostki)

BeSTia

75E6A4DCC94239A8

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 322 905,02	2 581 377,51	Suma pasywów	2 322 905,02	2 581 377,51

Justyna Rakowska
(główny księgowy)

2024-01-09
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Ewa Kwiecień
(kierownik jednostki)

BeSTia

75E6A4DCC94239A8

Strona 3 z 4


Justyna Rakowska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-09
(rok, miesiąc, dzień)

75E6A4DCC94239A8

Dorota Ewa Kwiecień
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BORKOWICACH ul. ks. Jana Wiśniewskiego 42 26-422 Borkowice	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Gmina Borkowice
Numer identyfikacyjny REGON 672771524		<p style="text-align: center;">50BFA41858B42471</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<p style="margin: 0;">(główny księgowy)</p>	<p style="margin: 0;">2024.01.25 rok mies. dzień</p>	<p style="margin: 0;">(kierownik jednostki)</p>
---	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2024.01.25
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

i.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmującego w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borkowicach
1.2	siedzibę jednostki Borkowice ul. Ks. Jana Wiśniewskiego 42, 26-422 Borkowice
1.3	adres jednostki ul. Ks. Jana Wiśniewskiego 42, 26-422 Borkowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Statut Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Borkowice, Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Borkowice.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe jednostka budżetowa
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

<p>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładow budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Zarządzenie Nr 15A/2018 z dnia 28 lutego 2018 r. Wójtka Gminy Borkowice w sprawie: wprowadzenia tekstu jednolitego po aktualizacji zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Borkowice. Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco:</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione przez komisję powołaną przez Wójta, a wycenione na podstawie decyzji właściwego organu, w wartości określonej przez komisję powołaną przez Wójta, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: - środki trwałe, - pozostałe środki trwałe, - inwestycje (środki trwałe w budowie)</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego tj. Gminy Borkowice. Środki trwałe obejmują w szczególności: - nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, - maszyny i urządzenia, - środki transportu i inne rzeczy, - ulepszenia w obcych środkach trwałych, Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu — według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, — w przypadku wytworzenia we własnym zakresie — według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia — według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę lub komisję powołaną przez Wójta.</p> <p>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji — według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</p> <p>- w przypadku spadku lub darowizny — według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</p> <p>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego — w wysokości określonej przez powołaną komisję przez Wójta.</p> <p>- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego — w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.</p> <p>Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2014, poz. 1053, Dz. U. z 2017, poz. 1421), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. 2010, poz. 1579).</p> <p>Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p>	<p>inne informacje</p>	<p>Wzajemne rozliczenia między jednostkami, dokonuje się wyłączeń wzajemnych: kosztów - przychodów, należności - zobowiązań.</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>	<p>1.</p>	<p>1.1.</p>
--	------------------------	--	---	-----------	-------------

Zmiany stanu wartości początkowej, wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:		6	7	Ogółem zwiększenie wartości		Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości	Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			4	5			zł	zł	zł	zł		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 798,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	8 zł	9 zł	10 zł	11 zł	12 zł	7 798,00 zł

2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.4.	Środki transportu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.5.	Inne środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	Razem środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Zaliczki na środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Jednostka nie dysponuje.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie zachodziły przesłanki dokonywania odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości
nie dotyczy

1.5. wartości 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 wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
nie dotyczy

1.7. dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Podmiot	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia (+)	wykorzystanie (-)	uznanie za zbezdne (-)	
1.	Nieściągalne zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego (k290)	Pozostałe należności	303 287,41 zł	- zł	- zł	- zł	303 287,41 zł
9.			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
10.			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
		RAZEM:	303 287,41 zł	- zł	- zł	- zł	303 287,41 zł

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie było przesłanek do tworzenia rezerw.

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 rok do 3 lat nie dotyczy jednostek budżetowych

b) powyżej 3 do 5 lat nie dotyczy jednostek budżetowych

c) powyżej 5 lat nie dotyczy jednostek budżetowych

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu nie dotyczy	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy	
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także welslowych, 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 Przyjęte uproszczenia w rachunkowości oraz zasady ich rozliczeń W rachunkowości stosowane są uproszczenia zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości, w szczególności: 1) w zakresie kosztów: a) ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu „A Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w szczególności podziałek klasyfikacji budżetowej wydatków, b) za miejsce powstawania kosztów uznaje się rozdział klasyfikacji budżetowej, 2) w zakresie wydatków: a) faktury dotyczące wydatków księguje się w koszty miesiąca sprawozdawczego, którego dotyczy zakup, b) zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym, przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym (np. refundacja wynagrodzeń z PUP).	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota
1.	nagrody jubileuszowe	6 899,03 zł
2.	ekwiwalent za urlop zaległy, niewykorzystany	- zł
3.	odprawy emerytalne i rentowe, odprawy	- zł
4.	świadczenia pracownicze - zakup okularów, odzieży, wody i środki BHP dla pracowników(§ 3020)	3 076,25 zł
	RAZEM:	9 975,28 zł
1.16.	inne informacje	
2.	nie dotyczy	
2.1.	wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów	
	nie zachodziły przesłanki	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnic kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	nie zachodziły przesłanki	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	nie zachodziły przesłanki	
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	
	Wobec wszystkich należności wymagalnych jest prowadzone postępowanie upominawcze lub egzekucyjne.	
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	nie występuje	

Justyna Rakowska
(główny księgowy)

Elektronizację podpisany przez Justyna Rakowska
Data: 2024.04.23 08:02:25 +0200'

14.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Ewa Kwiecień
(kierownik jednostki)

Elektronizację podpisany przez Dorota Ewa Kwiecień
Data: 2024.04.23 07:55:50 +0200'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BORKOWICACH ul. ks. Jana Wiśniewskiego 42 26-422 Borkowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Borkowice	
Numer identyfikacyjny REGON 672771524		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 5E46447F8020145B 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A.		Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		58 813,32	
A.I.		Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	
A.II.		Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	
A.III.		Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
A.IV.		Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	
A.V.		Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	
A.VI.		Przychody z tytułu dochodów budżetowych		58 813,32	
B.		Koszty działalności operacyjnej		9 053 494,65	
B.I.		Amortyzacja		0,00	
B.II.		Zużycie materiałów i energii		16 129,44	
B.III.		Usługi obce		28 040,40	
B.IV.		Podatki i opłaty		0,00	
B.V.		Wynagrodzenia		542 315,69	
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		117 059,11	
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		5 776,82	
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 344 173,19	
B.X.		Pozostałe obciążenia		0,00	
C.		Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-8 994 681,33	
D.		Pozostałe przychody operacyjne		0,00	
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
D.II.		Dotacje		0,00	
D.III.		Inne przychody operacyjne		0,00	
E.		Pozostałe koszty operacyjne		0,00	

Justyna Rakowska
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Dorota Ewa Kwiecień
kierownik jednostki

BeSTia

5E46447F8020145B

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 994 681,33	-3 455 247,18
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 994 681,33	-3 455 247,18
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)	-8 994 681,33	-3 455 247,18

Justyna Rakowska
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Dorota Ewa Kwiecień
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Justyna Rakowska
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Dorota Ewa Kwiecień
kierownik jednostki

BeSTia

5E46447F8020145B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BORKOWICACH ul. ks. Jana Wiśniewskiego 42 26-422 Borkowice		Gmina Borkowice	
Numer identyfikacyjny REGON 672771524		Wysłać bez pisma przewodniego 5F61F699C8CF32CE 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 195 795,11	9 399 760,78
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 045 878,59	3 507 576,01
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 045 878,59	3 507 576,01
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)	6 841 912,92	9 010 184,85
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 827 074,28	8 994 681,33
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	14 838,64	15 503,52
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)	9 399 760,78	3 897 151,94

główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Justyna Rakowska
kierownik jednostki

BeSTia

5F61F699C8CF32CE

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 994 681,33	-3 455 247,18
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 994 681,33	-3 455 247,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	405 079,45	441 904,76

główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Justyna Rakowska
kierownik jednostki

BeSTia

5F61F699C8CF32CE

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Justyna Rakowska
kierownik jednostki

BeSTia

5F61F699C8CF32CE

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W
BORKOWICACH
26-422 Borkowice
Borkowice
ul. ks. Jana Wiśniewskiego 42

Borkowice, 2024-03-14

GMINA BORKOWICE
Borkowice
Borkowice
ul. ks. Jana Wiśniewskiego 42

INNE PISMO

Bilans za 2023 rok

Gminny Ośrodek Pomocy społecznej przesyła w załączeniu bilanse za 2023 rok

Załączniki:

1. [Bilanse\[2023\]\[IVKwartał\]\[B-Jed\]\[1423012\]\[GMINNYOŚRODEKPOMOCYSPOŁECZNEJWBORKOWICACH\].xml](#)
2. [Bilanse\[2023\]\[IVKwartał\]\[F-Inf\]\[1423012\]\[GMINNYOŚRODEKPOMOCYSPOŁECZNEJWBORKOWICACH\].xml](#)
3. [Bilanse\[2023\]\[IVKwartał\]\[F-Rzs\]\[1423012\]\[GMINNYOŚRODEKPOMOCYSPOŁECZNEJWBORKOWICACH\].xml](#)
4. [Bilanse\[2023\]\[IVKwartał\]\[F-Zzf\]\[1423012\]\[GMINNYOŚRODEKPOMOCYSPOŁECZNEJWBORKOWICACH\].xml](#)

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny

UPP - Urzędowe Poświadczenie Przedłożenia

Identyfikator Poświadczenia: ePUAP-UPP127864780

Adresat dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa adresata dokumentu: GMINA BORKOWICE

Identyfikator adresata: 52ai71ryoo

Rodzaj identyfikatora adresata: ePUAP-ID

Nadawca dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa nadawcy: GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BORKOWICACH

Identyfikator nadawcy: GOPSBorkowice

Rodzaj identyfikatora nadawcy: ePUAP-ID

Dane poświadczenia

Data doręczenia: 2024-03-14T13:50:29.503

Data wytworzenia poświadczenia: 2024-03-14T13:50:29.503

Identyfikator dokumentu, którego dotyczy poświadczenie: DOK182228106

Dane uzupełniające (opcjonalne)

Rodzaj informacji uzupełniającej: Źródło

Wartość informacji uzupełniającej: Poświadczenie wystawione przez platformę ePUAP

Rodzaj informacji uzupełniającej: Identyfikator ePUAP dokumentu

Wartość informacji uzupełniającej: 182228106

Rodzaj informacji uzupełniającej: Informacja

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1 k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, pisma powiązane z przedłożonym dokumentem będą przesyłane za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Rodzaj informacji uzupełniającej: Pouczenie

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1d k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, istnieje możliwość rezygnacji z doręczania pism za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Dane dotyczące podpisu

Poświadczenie zostało podpisane - aby je zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu

Lista podpisanych elementów (referencji):

referencja ID-b11ec8942ed1c716742eac3db132cb88 :

referencja ID-dac453a40070e643c721091bce6ec2c6 :

Pismo%20og%C3%B3lne%20do%20podmiotu%20publicznego%20-%20stary%20wz%C3%B3r%20-%20Pismo%20og%C3%B3lne%20do%20podmiotu%20publicznego.xml

referencja : #xades-id-8fa9e44a9b9806976db64030bbf158f4