Nazwa i adres jednostki sprawozdawczek		**BILANS**		Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie		**jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023r.**		***WÓJT GMINY DĄBROWA***	
REGON 004502106				Wysłać bezp pisma przewodniego	
AKTYWA	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**PASYWA**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**
A. Aktywa Trwałe	**12 300,00**	**19 023,54**	**A. Fundusz**	**930 945,99**	**957 084,32**
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**	**13 654 589,57**	**5 982 621,23**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**12 300,00**	**19 023,54**	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	**-12 723 643,58**	**-5 025 536,91**
1. Środki trwałe	**12 300,00**	**19 023,54**	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		2 190,98	2. Strata netto (-)	-12 723 643,58	-5 025 536,91
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 222,56	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 300,00	8 610,00	**B. Fundusze placówek**		
1.4. Środki transportu			**C .Państwowe fundusze celowe**	**0,00**	**0,00**
1.5. Inne środki trwałe			**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**69 520,56**	**75 999,10**
2. Srodki trwałe w budowie (inwestycje)			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
3. Zaliczki na srodki trwałe w budowie (inwestycje)			**II. Zobowiazania krótkoterminowe**	**69 520,56**	**75 999,10**
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 718,50	1 516,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**	2. Zobowiązania wobec budżetu	1 859,00	2 680,00
1.Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	22 457,19	25 555,06
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 294,77	46 247,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	192,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	**988 166,55**	**1 014 059,88**	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 999,10	
I. Zapasy	**13 500,00**	**667,40**	8. Fudusze specjalne		
1. Materiały	13 500,00	667,40	8.1. Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			**III. Rezerwy na zobowiązania**		
4. Towary			**IV. Rozliczenia międzyokresowe**		
II. Należności krótkoterminowe	**972 667,45**	**1 013 392,48**			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	972 667,45	1 013 392,48			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa funansowe	**1 999,10**	**0,00**			
1. Środki pieniężne w kasie					
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne	1 999,10				
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczeni międzyokresowe					
Suma aktywów	**1 000 466,55**	**1 033 083,42**	**Suma pasywów**	**1 000 466,55**	**1 033 083,42**

28.03.2024

Elżbieta Baucz

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Jeziorański

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie
1.2	siedzibę jednostki
	Dąbrowa
1.3	adres jednostki
	Ul. Pl. Powstańców Śl. 2, 49-120 Dąbrowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 004502106
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. – 31.12.2023r.
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)
	wg Zarządzenia Nr GZEASiP.011.4.2022 Dyrektora Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Dąbrowie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie zasad polityki rachunkowości
5.	inne informacje
	brak
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	szczególny zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczyście
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	zgodnie z załącznikiem nr 2 do informacji dodatkowej
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załącznikiem nr 3 do informacji dodatkowej
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Elżbieta Baucz	2024-03-29	Grzegorz Jeziorański
.....	.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia							Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	inne (np. przemieszczenie)		zbycie	likwidacja	inne (np. przemieszczenie)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)			ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
													aktualizacja	amortyzacja	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	***Wartości niematerialne i prawne***	***33 867,47***	***0,00***	***6 598,23***	***0,00***	***6 598,23***	***0,00***	***8 938,55***	***0,00***	***8 938,55***	***31 527,15***	***33 867,47***	***0,00***	***6 598,23***	***0,00***	***6 598,23***	***8 938,55***	***31 527,15***	***0,00***	***0,00***
II	***Środki trwałe i pozostałe środki trwałe:***	***340 579,59***	***0,00***	***30 772,91***	***122 799,70***	***153 572,61***	***0,00***	***65 910,33***	***13 091,56***	***79 001,89***	***415 150,31***	***328 279,59***	***0,00***	***146 849,07***	***0,00***	***146 849,07***	***79 001,89***	***396 126,77***	***12 300,00***	***19 023,54***
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	2 190,98	2 190,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190,98
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	120 608,72	120 608,72	0,00	0,00	0,00	0,00	120 608,72	0,00	0,00	112 386,16	0,00	112 386,16	0,00	112 386,16	0,00	8 222,56
3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 420,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 420,60	0,00	6 420,60	0,00	6 420,60	0,00	0,00	0,00	0,00	6 420,60	0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	18 493,96	0,00		0,00	0,00	0,00	6 193,96	0,00	6 193,96	12 300,00	6 193,96	0,00	3 690,00	0,00	3 690,00	6 193,96	3 690,00	12 300,00	8 610,00
10	Pozostałe środki trwałe	315 665,03	0,00	30 772,91	0,00	30 772,91	0,00	53 295,77	13 091,56	66 387,33	280 050,61	315 665,03	0,00	30 772,91	0,00	30 772,91	66 387,33	280 050,61	0,00	0,00
11	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	***Ogółem I+II***	***374 447,06***	***0,00***	***37 371,14***	***122 799,70***	***160 170,84***	***0,00***	***74 848,88***	***13 091,56***	***87 940,44***	***446 677,46***	***362 147,06***	***0,00***	***153 447,30***	***0,00***	***153 447,30***	***87 940,44***	***427 653,92***	***12 300,00***	***19 023,54***

29.03.2024

Elżbieta Baucz
(główny księgowy)

……
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	*grupa należności*	*stan na początku roku obrotowego*	*zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego*			*Stan na koniec roku obrotowego*
			zwiększenia	*wykorzystanie*	*rozwiązane*	
1	2	3	4	5	6	7
1	*należności z tyt. funduszu alimentacyjnego*	1 665 492,02	0,00	0,00	168 673,77	1 496 818,25
2	*odsetki od należności z tyt. funduszu alimnetacyjnego*	958 012,31	105 627,64	0,00	0,00	1 063 639,95
RAZEM:		***2 623 504,33***	***105 627,64***	***0,00***	***168 673,77***	***2 560 458,20***

Elżbieta Baucz	29.03.2024	Grzegorz Jeziorański
….....	……	….....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3
Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej
Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		**918 197,44**
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	814 256,05
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 868,59
3	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	49 072,80

Elżbieta Baucz	29.03.2024	Grzegorz Jeziorański
.....	.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ***Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie*** Numer identyfikacyjny REGON-004502106	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.**	Adresat ***WÓJT GMINY DĄBROWA*** Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżacego
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**166 763,87**	**81 771,33**
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	166 763,87	81 771,33
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**13 125 871,40**	**5 245 782,49**
I.	Amortyzacja	0,00	30 453,95
II.	Zużycie materiałów i energii	94 531,78	64 705,57
III.	Usługi obce	1 173 733,13	1 352 235,82
IV.	Podatki i opłaty	693,00	1 343,37
V.	Wynagrodzenia	836 956,90	904 268,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	207 518,58	221 271,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	20 094,90	26 418,77
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 792 343,11	2 645 085,29
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	**-12 959 107,53**	**-5 164 011,16**
D.	**Pozostałe przychody operacyjbne**	**55 441,55**	**180 559,33**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	55 441,55	180 559,33
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**124 368,96**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środkó własnych samorządowych zakładów bużetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	124 368,96
F.	**Zyska (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-12 903 665,98**	**-5 107 820,79**
G.	**Przychody finansowe**	**223 150,65**	**187 911,52**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	223 150,65	187 911,52
III.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	**43 128,25**	**105 627,64**
I.	Odsetki		
II.	Inne	43 128,25	105 627,64
I.	**Zysk (strata) brutto (F + G - H)**	**-12 723 643,58**	**-5 025 536,91**
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)**	**-12 723 643,58**	**-5 025 536,91**

Elżbieta Baucz		Grzegorz Jeziorański
…..	28.03.2024	…..
główny księgowy	*rok, miesiąc, dzień*	*kierownik jednostki*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie** Numer identyfikacyjny REGON - 004502106	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień **31.12.2023r.**	Adresat: **Wójt Gminy Dąbrowa** wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		**11 448 106,41**	**13 654 589,57**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		**13 145 188,86**	**5 231 195,79**
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		13 145 188,86	5 194 018,30
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
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			37 177,49
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (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		**10 938 705,70**	**12 903 164,13**
2.1. Strata za rok ubiegły		10 706 642,87	12 723 643,58
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		232 062,83	179 520,55
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i srodków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		**13 654 589,57**	**5 982 621,23**
III. Wynik finansowy netto za rok biezący (+,-)		**-12 723 643,58**	**-5 025 536,91**
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-12 723 643,58	-5 025 536,91
3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		**930 945,99**	**957 084,32**

Elżbieta Baucz
.....
(główny księgowy)

28.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Jeziorański
.....
(kierownik jednostki)