

Urząd Miejski w Szczawnio-Zdroju  
PUNKT PRZYJĘĆ INTERESANTÓW

Przyjęto 2023 -03- 3 0

liczba egzemplarzy ..... liczba załączników .....

L.dz. .... podpis ..... M

# OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

UL .TADEUSZA KOŚCIUSZKI 17

58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Szczawnie-Zdroju za rok 2022, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 27 marca 2023r.

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnie-Zdrój

*[Podpis]*  
-----  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Szczawnie-Zdroju  
*[Podpis]*  
Anna Tumas

-----  
(Pieczęć i podpis)

Kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ		BILANS  jednostki budżetowej		Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON: 005811832				sporządzony na dzień 2022-12-31	
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	- 65 930,06	- 73 705,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 693 139,98	7 592 585,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 759 070,04	-7 666 290,91
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-7 759 070,04	-7 666 290,91
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 916,91	78 212,07
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	73 916,91	78 212,07
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 693,56	16 262,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 315,00	3 051,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 240,95	20 165,37
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 420,76	35 095,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	87,00	68,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 986,85	4 506,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	4 159,64	3 569,72
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 159,64	3 569,72
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 827,21	3 562,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 235,77	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 591,44	3 562,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 159,64	944,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 159,64	944,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Urząd Miasta i Gminy Miejskiej  
Anna Błaszczuk

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 986,85	4 506,72	Suma pasywów	7 986,85	4 506,72

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*sp*  
*Barbara Łapka*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczuk*

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>005811832</b>		sporządzony na dzień <b>2022-12-31</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>24 674,64</b>	<b>25 017,77</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	24 674,64	25 017,77	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 783 233,02</b>	<b>7 691 434,11</b>	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	42 617,43	37 619,93	
III. Usługi obce	284 312,05	664 616,20	
IV. Podatki i opłaty	0,00	100,00	
V. Wynagrodzenia	439 385,80	499 307,11	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	88 941,38	99 557,26	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 211,11	338,60	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 925 765,25	6 389 895,01	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	<b>-7 758 558,38</b>	<b>-7 666 416,34</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>99,00</b>	<b>124,10</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	99,00	124,10	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>817,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	817,00	0,00	
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-7 759 276,38</b>	<b>-7 666 292,24</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>206,34</b>	<b>1,33</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	206,34	1,33	
III. Inne	0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>-7 759 070,04</b>	<b>-7 666 290,91</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-7 759 070,04</b>	<b>-7 666 290,91</b>	

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Barbara Łanka

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak  
(główny księgowy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój</b>	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>005811832</b>		sporządzony na dzień <b>2022-12-31</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>7 800 094,91</b>	<b>7 693 139,98</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 770 379,44	7 686 530,03
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 770 379,44	7 686 530,03
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 877 334,37	7 787 084,45
2.1. Strata za rok ubiegły		7 853 339,26	7 759 070,04
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		23 995,11	28 014,41
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>7 693 139,98</b>	<b>7 592 585,56</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-7 759 070,04</b>	<b>-7 666 290,91</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-7 759 070,04	-7 666 290,91
nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>- 65 930,06</b>	<b>- 73 705,35</b>

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Barbara Łapka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczuk*

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**



# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 Siedziba jednostki

Ul. Tadeusz Kościuszki 17, 58-310 Szczawno-Zdrój

1.3 Adres jednostki

Ul. Tadeusz Kościuszki 17, 58-310 Szczawno-Zdrój

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Pomoc społeczna, rodzina

*Ośrodek Opieki Społecznej w Szczawnie-Zdroju* działa na podstawie Uchwały 44/X/1990 z dnia 27-04-1990r Miejskiej Rady Narodowej w Szczawnie-Zdroju

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. Nie dotyczy

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

Sprawozdanie finansowe *Ośrodka Pomocy Społecznej w Szczawnie-Zdroju* zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

**Środki trwale** wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie – NIE WYSTĄPIŁY

**Wartości niematerialne i prawne** wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenie – NIE WYSTĄPIŁY

**Należności** wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia – NIE WYSTĄPIŁY

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia - NIE WYSTĄPIŁY

**Odpis aktualizujący należności** w kwocie 3.193.479,04 zł dotyczy:

Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielom zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Ze względu na relatywnie niski stopień ściągальności i znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności przyjmuje się, że należności od dłużników alimentacyjnych – zarówno przeterminowane, jak i nieprzeterminowane – są należnościami wątpliwymi, które w całości aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zbiorowego pod datą końca roku.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W załączeniu tabele od nr 1 do nr 16

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*spoz* *Barbara Łanka*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Razem środki trwałe	8047,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8047,28
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. 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
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3778,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3778,50
2.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe	4268,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4268,78
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>8047,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8047,28</b>

Wartość pozostałych środków trwałych umarżonych jednorazowo: 54.336,04 zł

Wartość WNIP umarżonych jednorazowo: 9969,81 zł

**INSPEKTOR DS. KONTROLI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Zdrowskiej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój

*spoz. Jolanta Adamczak*  
*Barbara Lapka*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

**GŁÓWNIK GOSPODARSTWA**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

*Anna Błażczyk*

TABELA NR 2 (1.1.)

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	
		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (7 + 8 + 9)			
		aktualizacja/ nabycie	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy		przemieszczenie wewnętrzne	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy				przemieszczenie wewnętrzne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Razem środki trwałe	8047,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8047,28
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. 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
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3778,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3778,50
2.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe	4268,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4268,78
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	8047,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8047,28

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚĆ.

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*Barbara Ładka*

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

*Jolanta Adamczak*

### TABELA NR 3 (1.2.)

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury ( o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4
Środki trwałe, w tym: dobra kultury	0		

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnik-Zdrój

SP02

*Prke*

*Barbara Łopka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnik-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 4 (1.3.)**

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

SP02  
*[Signature]*  
Barbara Lapka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*[Signature]*  
Anna Białczyńska

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój

*[Signature]*  
Jolanta Adamczak

**TABELA NR 5 (1.3.)**

Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1. Akcje i udziały				
1.2. ....				
1.3. ....				

**GŁÓWNA KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Hłaszczyk*

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*SPOZ Barbara Zapka*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 6 (1.4.)**

Wartość gruntów użytkowane wieczyste

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1			4

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniokład

SP02  
*Barbara Łanka*

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawniokład

*Jolanta Adamczak*



**TABELA NR 7 (1.5.)**

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu (ewidencjonowane pozabilansowo)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-5)
	1	2	3	4	
Grunty					
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:					
z tytułu umów leasingu					
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:					
z tytułu umów leasingu					
Środki transportu, w tym:					
z tytułu umów leasingu					
Inne środki trwałe, w tym:					
z tytułu umów leasingu					
<b>RAZEM:</b>					

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Błaszczyk*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczańsko-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczańsko-Zdrój  
SPÓR  
*Barbara Łopka*

**TABELA NR 8 (1.6.)**

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		łącznie liczba	wartość bilansowa
1	1	2	4
1	Akcje		
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
	RAZEM		

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Usługowa Gmina Miejska  
 Szczawno-Zdrój  
 Barbara Łapka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Usługowa Gmina Miejska  
 Anna Błaszczak

KIEROWNIK  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Usługowa Gmina Miejska  
 Jolanta Adamczak

**TABELA NR 9 (1.7.)**

Stan odpisów aktualizujących wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych

L.p.	Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	2	3	4	5	6	7
1	długoterminowych	3 098 800,82	280591,69	62500,85	123412,62	3 193 479,04
2	krótkoterminowych					

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawni-Zdrój

SPOR  
*Barbara Łanka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawni-Zdrój

*Aniela Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawni-Zdrój

*Jolanta Adamczak*

**TABELA NR 10 (1.8.)**

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	OGÓLEM REZERWY					

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój

Anna Błaszczyk

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój

SPR  
 Barbara Zapka

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

**TABELA NR 11 (1.9.)**

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

L.p.	Zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat, z tytułu:		
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
2.	Powyżej 3 lat do 5 lat, z tytułu:		
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
3.	Powyżej do 5 lat, z tytułu:		
	Kredytów i pożyczek		
	Emisji obligacji		
	Innych zobowiązań		
X	Razem:		

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Barbara Łonko

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak

GŁÓWNY KSIĘŻ  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Arkusze Ryszczewski

**TABELA NR 12 (1.10.)**

Zobowiązania z tytułu leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

**GŁÓWNA KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Anna Blaszczyk*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
*Jolanta Adamczak*

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczytno-Zdrój  
*Barbara Łapka*

**TABELA NR 13 (1.11.)**

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku 1	Kwota zobowiązania 2	Kwota zabezpieczenia 3	Rodzaj zabezpieczenia 4
<b>Razem</b>			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Jolanta Adamczak*

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
*Spon*  
*Barbara Kania*

**TABELA NR 14 (1.12.)**

Wykaz zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego wg stanu na koniec roku	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia wg stanu na koniec roku
1	2	3	4
<b>RAZEM</b>			

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawnicy-Zdrój

*Barbara Łanka*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Anna Błaszczak*

**KIEROWNIK**

Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

*Jolanta Adamczak*



**TABELA NR 15 (1.13.)**

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
	a)		
	b)		
	.....		
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: m.inn.:		
	a)		
	b)		
	.....		

**INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnicy Zdrój

SPOZ  
*[Signature]*  
 Barbara Kania

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

*[Signature]*  
 Anna Błaszczak

**KIEROWNIK**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej  
 Szczawnicy Zdrój

*[Signature]*  
 Jolanta Adamczak

**TABELA NR 16 (1.14. - 1.16. , 2.1.-2.5.)**

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

w zł

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (1.14.)		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (1.15.)	5038,00	
3. Inne informacje (wyszczególnić) (1.16.)		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (2.1.)		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (2.2.)		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (2.3.) z tego: a) Przychody b) Koszty	2051035,66	424.135,66 - pomoc uchodźcom z Ukrainy; 1.447.380,00 - dodatek węglowy; 179.520,00 - dodatek inne źródła
7. 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 (2.4.)		
8. Inne informacje (wyszczególnić) (2.5.)		

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
5807  
Barbara Lapka

KIEROWNIK  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Jolanta Adamczak

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Centrum Usług Wspólnych  
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej  
Szczawno-Zdrój  
Anna Błaszczak