



OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

UL .TADEUSZA KOŚCIUSZKI 17

58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 R. - 31.12.2023 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Szczawnie-Zdroju za rok 2023, 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 2024r.

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


(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczawnie-Zdroju


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 2023-12-31 | | | |
| 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 | - 73 705,35 | - 42 099,46 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 7 592 585,56 | 3 971 971,47 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -7 666 290,91 | -4 014 070,93 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -7 666 290,91 | -4 014 070,93 |
| 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 |
| 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 | 78 212,07 | 97 384,79 |
| 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 | 78 212,07 | 97 384,79 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 16 262,77 | 22 717,98 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 3 051,00 | 4 504,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 20 165,37 | 20 821,55 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 35 095,21 | 40 762,18 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 68,00 | 357,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 4 506,72 | 55 285,33 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 41 024,72 | 8. Fundusze specjalne | 3 569,72 | 8 222,08 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3 569,72 | 8 222,08 |
| Wyroby 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 | 41 024,72 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 3 562,00 | 9 488,53 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 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 | 3 562,00 | 9 488,53 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 944,72 | 4 772,08 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 944,72 | 4 772,08 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
(główny księgowy)

27 MAR. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

(kierownik jednostki)
Jolanta Adamczak

| 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 | 4 506,72 | 55 285,33 | Suma pasywów | 4 506,72 | 55 285,33 |

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczuk

(główny księgowy)

27 MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

(kierownik jednostki)

| | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 005811832 | | | sporządzony na dzień 2023-12-31 | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | 25 017,77 | 50 806,31 |
| 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 | | | 25 017,77 | 50 806,31 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | | 7 691 434,11 | 4 106 250,53 |
| I. Amortyzacja | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | | 37 619,93 | 38 120,35 |
| III. Usługi obce | | | 664 616,20 | 572 037,34 |
| IV. Podatki i opłaty | | | 100,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | | | 499 307,11 | 568 620,53 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | 99 557,26 | 108 715,73 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | | 338,60 | 3 133,82 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | 6 389 895,01 | 2 815 622,76 |
| X. Pozostałe obciążenia | | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | | -7 666 416,34 | -4 055 444,22 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | 124,10 | 108 109,28 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | | 124,10 | 108 109,28 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | 0,00 | 66 749,56 |
| 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 | | | 0,00 | 66 749,56 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | | -7 666 292,24 | -4 014 084,50 |
| G. Przychody finansowe | | | 1,33 | 13,57 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | | | 1,33 | 13,57 |
| III. Inne | | | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | | | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G–H) | | | -7 666 290,91 | -4 014 070,93 |
| 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) | | | -7 666 290,91 | -4 014 070,93 |

SPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

sporządził
Anna Błaszczyk

27 MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczyk
(główny księgowy)

| | | | |
|---|---|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ADAMA MICKIEWICZA 3 58-310 SZCZAWNO-ZDRÓJ | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: UGM Szczawno-Zdrój ul. Tadeusza Kościuszki 17 58-310 Szczawno-Zdrój | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 005811832 | | sporządzony na dzień 2023-12-31 | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 7 693 139,98 | 7 592 585,56 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 7 686 530,03 | 4 092 863,57 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 7 686 530,03 | 4 092 863,57 |
| 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 |
| 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) | | 7 787 084,45 | 7 713 477,66 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 7 759 070,04 | 7 666 290,91 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 28 014,41 | 47 186,75 |
| 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 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 7 592 585,56 | 3 971 971,47 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -7 666 290,91 | -4 014 070,93 |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | | -7 666 290,91 | -4 014 070,93 |
| Wzrost (malejść) środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | - 73 705,35 | - 42 099,46 |

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

Barbara Łapl
Barbara Łapl

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczuk
Anna Błaszczuk
(główny księgowy)

27 MAR. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak
Jolanta Adamczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA

DODATKOWA

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 Siedziba jednostki

Ul. Mickiewicz 3, 58-310 Szczawno-Zdrój

1.3 Adres jednostki

Ul. Mickiewicza 3 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 3.424.783,95 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 Zapka

GŁÓWNY 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 2023 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 |
| | | 3 | 4 | | | | | | | | |
| 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 | |

Wartość pozostałych środków trwałych umarżonych jednorazowo: 85784,11 zł

Wartość WNIP umarżonych jednorazowo: 16505,78 zł

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

SPZ
[Signature]
 Barbara Fojcik

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Anna Błaszczak

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój
[Signature]
 Jolanta Adamczak

TABELA NR 2 (1.1.)

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

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

SPESKTOR DS. KSIEGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Anna Błaszczyk
Zarządca Finansów

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczyk

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 2023 roku.

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

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

Jan Jankowski

GLÓWNY 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
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnica-Zdrój

spoz
Barbara Łapka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

Anna Białczyk

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnica-Zdrój

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 KSIĘGOWA
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Anna Błaszczak

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

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawno-Zdrój
 spoz
 Barbara Łapkiewicz

TABELA NR 6 (1.4.)

Wartość gruntów użytkowane wieczystie

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

I^{ty} SPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój
SPÓŁ
Barbara Łopka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

KIEROWNIK

Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

TABELA NR 7 (1.5.)

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane 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 | Zwiększenia | Zmniejszenia | 4 | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | |
| 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 | | | | | | |
| RAZEM: | | | | | | |

SPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnica-Zdrój

sp. J. J. J.
10.10.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej

Aniela Błażczyk

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawnica-Zdrój

Jolanta Adamczak

TABELA NR 8 (1.6.)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

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

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

sgon *Barbara Łapka*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Anna Błaszczak

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

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 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | długoterminowych | 3 193 479,04 | 362436,33 | 63822,45 | 67308,97 | |
| 2 | krótkoterminowych | | | | | 3 424 783,95 |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczyk

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-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 Błaszczak

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

Barbara Łopka

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
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawniokład
SPOR
Barbara Łopka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczuk

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczawniokład
Jolanta Adamczak

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 | |

DR SPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój
spoz
Barbara Łapka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczuk

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

TABELA NR 13 (1.11.)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj zabezpieczenia |
|---|--------------------|----------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Razem | | | |

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawnica-Zdrój
Spon
Barbara Lepka

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Anna Błaszczak

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 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| RAZEM | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczywno-Zdrój
Agnieszka Błaszczyk

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

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczywno-Zdrój
Sara Łopka

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 biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym: m.inn.: | | |
| | a) | | |
| | b) | | |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczywno-Zdrój
Anna Błaszczuk

KIEROWNIK
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczywno-Zdrój
Jołanta Adamczak

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
 Centrum Usług Wspólnych
 Uzdrawiskowej Gminy Miejskiej
 Szczywno-Zdrój
Barbara Lipińska

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

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| 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.) | | 33952,00 | |
| 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 | | | |
| 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.) | | 76367,6 | 3.060,00 - pomoc uchodźcom z Ukrainy; 65.280,00 - dodatek elektryczny; 8.027,60 - dodatek refundacja Vat |
| 8. Inne informacje (wyszczególnić) (2.5.) | | | |

w zł

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Szczawno-Zdrój
Sporządzone
Barbara Łanina

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej
Szczawno-Zdrój

Jolanta Adamczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Uzdrowskiej Gminy Miejskiej

Agneta Braszczak