

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paulina Meller-Biegańska
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.29

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Szulc
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Paulina Meller-Biegańska
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WĄGROWCU
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Janowiecka 98A, 62-100 Wągrowiec
1.3	adres jednostki
	ul. Janowiecka 98A, 62-100 Wągrowiec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OD 1 STYCZNIA 2023 DO 31 GRUDNIA 2023
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)
	Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe, aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy, środki trwałe o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł - amortyzuje się liniowo
5.	inne informacje
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
	Tabela 1, Tabela 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	"Brak informacji" "Jednostka nie posiada dóbr kultury"
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 3 - "W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych"
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela 4 - "Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów"
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
	Tabela 5 - "Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów"
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 6
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)
	Tabela 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Tabela 8
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
	Tabela 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela 9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 9
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
	Brak operacji
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 10
1.12.	łącną 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
	Tabela 11
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
	Tabela 12
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0,00 zł
1.16.	inne informacje
	Wydatki poniesione w ramach Funduszu Pomocy: dożywianie-0,00 zł, 300zł-306,00, świadczenia rodzinne- 3.976,87, w ramach środków COVID: dodatek gazowy-738,27zł, dodatek elektryczny- 71.910,00zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 14
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
	Tabela 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Brak danych
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

.....Agnieszka Szulc.....

(główny księgowy)

.....2023-03-27.....

(rok, miesiąc, dzień)

....Paulina Meller-Biegańska.....

(kierownik jednostki)

Tabela 1.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 515,74									10 515,74
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
1	Razem wartości niematerialne i prawne	10 515,74	-	-	-	-	-	-	-	-	10 515,74
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18 407,31									18 407,31
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
2.6.	Pozostałe środki trwałe	90 307,56	52 503,38			52 503,38				-	142 810,94
2.7.	Zbiory biblioteczne										
2.	Razem środki trwałe	108 714,87	52 503,38	-	-	52 503,38	-	-	-	-	161 218,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	108 714,87	52 503,38	-	-	52 503,38	-	-	-	-	161 218,25

29.08.2014

KIEROWCA
Gminnego Urzędu Miejskiego
mgr Paulina...

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szulc

Tabela 2.

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 515,74	0,00			-					10 515,74
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10 515,74	0,00		-	-		-	-	-	10 515,74
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18 407,31	5 522,19								12 885,12
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
2.6.	Pozostałe środki trwałe	90 307,56	52 503,38		-	4 037,00		-		-	142 810,94
2.7.	Zbiory biblioteczne										
2.	Razem środki trwałe	108 714,87	58 025,57	-	-	7 837,99	-	-	-	-	155 696,06
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	108 714,87	58 025,57	-	-	7 837,99	-	-	-	-	155 696,06

29.03.2014

KIEROWNICZKA
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Wągrowie

mgr Paulina Michalska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szulc

Tabela 3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

29.05.2014

KIEROWNIK
Głównego Ośrodka Wzrostu Społecznej
w Międzyzdrojach


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szulc

Tabela 4.

Grunty użytkowane wieczystie

Treść		Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)					
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)					
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)					
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)					
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)					
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)					
Razem:					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-

29.03.2024

Kancelaria Gminnego Urzędu
mgr 

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szulc

Tabela 5.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem	-	-	-	-

29.03.2014

KIEROWNICZKA
Cieszanego Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
w Włocławku


GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Szulc

Tabela 6.

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

[illegible]

29.05.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szulc

Tabela 7.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Pozostałe należności	-	2 096 788,55		13 496,61		2 083 291,94
	Razem	-	2 096 788,55	-	13 496,61	-	2 083 291,94

29.05.2024

KIEBOYT
Głównego Ośrodka Rejonu
w Wągrowcu
p.n. Dr. Jan Mielandzki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szulc

Tabela 8.

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	Razem	0	0	0	0	0	0

29.05.2014

KIEROWCA
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
mgr Jolanta Wójcik

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szulc

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

29.03.2024

KIERO
Gminnego CS
w Włocławku
mgr Paulina J.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szulc

Tabela 10.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	Razem	0	0	0

29.05.2014

KIEP
Gminnego Urzędu
w miejscowości
mgr Pański

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szulc

Tabela 11.

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
	Razem	0	0	0

29.05.2024

KANCELARIA
Gminnego Urzędu
w Wierzbicy
mgr. Sławomir

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szulc

Tabela 12.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0	0
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

29.03.2017

KONTROLA
Głównego Księgowego

mgr. Pu...

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szulc

Tabela 13.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

[illegible]

29.03.2024

mgr Andrzej...

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Szulc

Tabela 14.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	Razem	0	0	0	0	0	0

29.05.2024

KITTS

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Szulc

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

29.05.2014

KIR
Gminnego O...


Agnieszka Szulc