

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	
1.2	Kosów Lacki	
1.3	ul. Kolejowa 2 , 08-330 Kosów Lacki	
1.4	Usługa pomocy rodzinom i osobom w przewyciężeniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb.	
2.	01.01.2023 - 31.12.2023	
3.	nie dotyczy	
4.	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek okrerślonych w ustanie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.	
5.	brak danych	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	Zakładka 1-6	
1.2.	brak danych	
1.3.	brak danych	
1.4.	brak danych	
1.5.	brak danych	
1.6.	brak danych	
	1.402.749,22	
1.7.	Zakładka 7	
1.8.	brak danych	
1.9.	brak danych	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
1.10.	brak danych	
1.11.	brak danych	
1.12.	brak danych	
1.13.	brak danych	
1.14.	brak danych	
	18.845,44	
1.15.	Zakładka 8	
1.16.	brak danych	
2.		
2.1.	brak danych	
2.2.	brak danych	
2.3.	brak danych	
2.4.	brak danych	
2.5.	inne informacje	
3.		

(główny księgowy)
Emilia Kondej

(rok, miesiąc, dzień)
2024-04-25

(kierownik jednostki)
Dorota Strzała

Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-	-
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	-	-

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	IV	107 899,21			7 145,57		7 145,57					-	115 044,78
2	VIII	9 677,39					-					-	9 677,39
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	117 576,60	-	-	7 145,57	-	7 145,57	-	-	-	-	-	124 722,17

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	IV	9 527,41	2 381,84
2	VIII	-	-
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	9 527,41	2 381,84

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odniósł za zberne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności dłużników FA	860 585,81	39 394,29	17 863,59		17 863,59	882 116,51
2	Należność ZA	102 253,94		11 655,00		11 655,00	90 598,94
3	Odeśtki od należności dłużników FA	359 945,58	86 843,32	16 755,13		16 755,13	430 033,77
4	...					-	-
5	...					-	-
6	...					-	-
7	...					-	-
8	...					-	-
9	...					-	-
10	...					-	-
	Ogółem	1 322 785,33	126 237,61	46 273,72	-	46 273,72	1 402 749,22

Świadczenia pracownicze za rok 2023

Lp.	Kwota	Rodzaj świadczenia
1	18 100,80	Narody Jubileuszowe
	744,64	ekwiwalent za urlop
Razem	18 845,44	