

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY LUBAWA FIJEWO 73 14-260 LUBAWA		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Wójt Gminy Lubawa 14-260 Lubawa Fijewo 73 27. 03. 2024 Nr rej. Ilość załączników Podpis	
Numer identyfikacyjny REGON: 510027257					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	194,98	0,00	A. Fundusz	211 893,39	162 081,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	24 023 131,03	10 441 596,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	194,98	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, –)	-23 811 237,64	-10 279 514,59
1. Środki trwałe	194,98	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (–)	-23 811 237,64	-10 279 514,59
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	194,98	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	225 767,36	245 635,39
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	225 767,36	245 635,39
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	2 812,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 375,99	36 217,05
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 277,30	190 277,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	648,74	757,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	437 465,77	407 716,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	14 107,83	16 172,28	8. Fundusze specjalne	15 465,33	15 570,42
1. Materiały	14 107,83	16 172,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 465,33	15 570,42
2. 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	413 784,48	383 737,18			
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	413 784,48	383 737,18			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 520,33	1 737,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 520,33	1 737,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA**

(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	7 053,13	6 070,41			
Suma aktywów	437 660,75	407 716,97	Suma pasywów	437 660,75	407 716,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Laskowski
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
ŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINA SOBÓWA

Genowefa Wójcikowska
(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej
Gminy Lubawa
Fijewo 73, 14-260 Lubawa
tel. 89 645-54-63
(17)

WPLYNĘŁO
Urząd Gminy Lubawa
Sekretariat
27. 03. 2024
Nr rej. 46.03.12024
Ilość załączników
Podpis

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 195/12
Wójta Gminy Lubawa
z dnia 29 listopada 2012 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – należności”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, Fijewo 73, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
2.	Szkoła Podstawowa w Byszwałdzie, Byszwałd 7, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
3.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rożentalu, Rożental 140A, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
4.	Szkoła Podstawowa w Rumienicy, Rumienica 29, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
5.	Szkoła Podstawowa w Tuszewie, Tuszewo 24, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
6.	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Złotowie, Złotowo 66, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
7.	Zespół Szkół w Grabowie-Wałdykach, Grabowo 116, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
8.	Zespół Szkół w Kazanicach, Kazanice 83A, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
9.	Zespół Szkół w Prątnicy, Prątnica 9, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
10.	Zespół Szkół w Samplawie, Samplawa 4, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
	Razem	X	X	-	X	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Łaskowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

27. 03. 2024

Nr rej. 460312024
Podpis

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zobowiązania”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, Fijewo 73, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
2.	Szkoła Podstawowa w Byszwałdzie, Byszwałd 7, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
3.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rożentalu, Rożental 140A, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
4.	Szkoła Podstawowa w Rumienicy, Rumienica 29, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
5.	Szkoła Podstawowa w Tuszewie, Tuszewo 24, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
6.	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Złotowie, Złotowo 66, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
7.	Zespół Szkół w Grabowie-Wałdykach, Grabowo 116, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
8.	Zespół Szkół w Kazanicach, Kazanice 83A, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
9.	Zespół Szkół w Prątnicy, Prątnica 9, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
10.	Zespół Szkół w Samplawie, Samplawa 4, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
	Razem	X	X	-	X	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Karolina Kaskowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY LUBAWA FIJEWO 73 14-260 LUBAWA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Wójt Gminy Lubawa 14-260 Lubawa Fijewo 73 zad Gminy Lubawa Sejmik 27. 03. 2024 Nr rej. Ilość załączników Podpis	
Numer identyfikacyjny REGON: 510027257		sporządzony na dzień 2023-12-31	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	295 857,63	268 555,13	
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	295 857,63	268 555,13	
B. Koszty działalności operacyjnej	24 283 435,79	10 622 789,03	
I. Amortyzacja	497,04	194,98	
II. Zużycie materiałów i energii	309 488,51	229 115,91	
III. Usługi obce	856 528,80	925 873,56	
IV. Podatki i opłaty	1 232,00	118,40	
V. Wynagrodzenia	2 679 280,54	2 906 656,02	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	583 216,08	648 574,49	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 865,93	12 767,87	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	19 843 326,89	5 899 487,80	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-23 987 578,16	-10 354 233,90	
D. Pozostałe przychody operacyjne	631,98	116,98	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	631,98	116,98	
E. Pozostałe koszty operacyjne	101 117,88	84 814,85	
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	101 117,88	84 814,85	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-24 088 064,06	-10 438 931,77	
G. Przychody finansowe	355 636,48	336 376,97	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	73 088,30	44 210,36	
III. Inne	282 548,18	292 166,61	
H. Koszty finansowe	78 810,06	176 959,79	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	78 810,06	176 959,79	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-23 811 237,64	-10 279 514,59	
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)	-23 811 237,64	-10 279 514,59	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Łaskowska

(główny księgowy)

2024-03-27

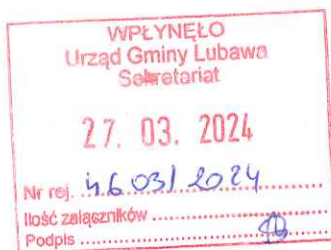
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Łaskowska

(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej
Gminy Lubawa
Fijewo 73, 14-260 Lubawa
tel. 89 645-54-63
(17)



Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 195/12
Wójta Gminy Lubawa
z dnia 29 listopada 2012 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – przychody”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, Fijewo 73, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
2.	Szkoła Podstawowa w Byszwaldzie, Byszwald 7, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
3.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rożentalu, Rożental 140A, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
4.	Szkoła Podstawowa w Rumienicy, Rumienica 29, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
5.	Szkoła Podstawowa w Tuszewie, Tuszewo 24, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
6.	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Złotowie, Złotowo 66, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
7.	Zespół Szkół w Grabowie-Wałdykach, Grabowo 116, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
8.	Zespół Szkół w Kazanicach, Kazanice 83A, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
9.	Zespół Szkół w Prątnicy, Prątnica 9, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
10.	Zespół Szkół w Samplawie, Samplawa 4, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
	Razem	X	X	-	X	X

GLÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Łaskowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

Ośrodek Pomocy Społecznej
Gminy Lubawa
Fijewo 73, 14-260 Lubawa
tel. 89 645-54-63
(17)

WPLYNEŁO
Urząd Gminy Lubawa
Sekretariat

27. 03. 2024

Nr rej. 46.0312.284
Data wpływu 27.03.2024
Podpis

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – koszty”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, Fijewo 73, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
2.	Szkoła Podstawowa w Byszwaldzie, Byszwald 7, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
3.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rożentalu, Rożental 140A, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
4.	Szkoła Podstawowa w Rumienicy, Rumienica 29, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
5.	Szkoła Podstawowa w Tuszewie, Tuszewo 24, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
6.	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Złotowie, Złotowo 66, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
7.	Zespół Szkół w Grabowie-Wałdykach, Grabowo 116, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
8.	Zespół Szkół w Kazanicach, Kazanice 83A, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
9.	Zespół Szkół w Prątnicy, Prątnica 9, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
10.	Zespół Szkół w Samplawie, Samplawa 4, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
	Razem	X	X	-	X	X

GLÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Laskowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY LUBAWA FIJEWO 73 14-260 LUBAWA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat: Wójt Gminy Lubawa 14-260 Lubawa Fijewo 73		WPLYNEŁO Urząd Gminy Lubawa Sekretariat 27. 03. 2024 Nr rej. Ilość załączników Podpis	
Numer identyfikacyjny REGON: 510027257			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			23 291 481,98		24 023 131,03	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			24 288 845,08		10 610 327,58	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			24 288 845,08		10 610 327,58	
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)			23 557 196,03		24 191 862,44	
2.1. Strata za rok ubiegły			23 193 217,09		23 811 237,64	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			363 978,94		380 624,80	
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)			24 023 131,03		10 441 596,17	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-23 811 237,64		-10 279 514,59	
1. zysk netto (+)			0,00		0,00	
2. strata netto (-)			-23 811 237,64		-10 279 514,59	
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00		0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)			211 893,39		162 081,58	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina (główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka (kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej
Gminy Lubawa
Fijewo 73, 14-260 Lubawa
tel. 89 645-54-63
(17)

WPŁYNĘŁO
Urząd Gminy Lubawa
Sekretariat
27. 03. 2024
Nr rej. 4603/2024
Ilość załączników
Podpis

Załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 195/12
Wójta Gminy Lubawa
z dnia 29 listopada 2012 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zmniejszenia funduszu”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, Fijewo 73, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
2.	Szkoła Podstawowa w Byszwałdzie, Byszwałd 7, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
3.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rożentalu, Rożental 140A, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
4.	Szkoła Podstawowa w Rumienicy, Rumienica 29, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
5.	Szkoła Podstawowa w Tuszewie, Tuszewo 24, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
6.	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Złotowie, Złotowo 66, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
7.	Zespół Szkół w Grabowie-Wałdykach, Grabowo 116, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
8.	Zespół Szkół w Kazanicach, Kazanice 83A, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
9.	Zespół Szkół w Prątnicy, Prątnica 9, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
10.	Zespół Szkół w Samplawie, Samplawa 4, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
	Razem	X	X	-	X	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Laskowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

Ośrodek Pomocy Społecznej
Gminy Lubawa
Fijewo 73, 14-260 Lubawa
tel. 89 645-54-63

WPŁYNĘŁO
Urząd Gminy Lubawa
Sekretariat

27. 03. 2024

Nr rej. 4603/2024
Zwrot kosztów
Podpis

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zwiększenia funduszu”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansu	Uwagi
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa, Fijewo 73, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
2.	Szkoła Podstawowa w Byszwałdzie, Byszwałd 7, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
3.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rożentalu, Rożental 140A, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
4.	Szkoła Podstawowa w Rumienicy, Rumienica 29, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
5.	Szkoła Podstawowa w Tuszewie, Tuszewo 24, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
6.	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Złotowie, Złotowo 66, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
7.	Zespół Szkół w Grabowie-Wałdykach, Grabowo 116, 14-229 Rożental	-	-	-	-	-
8.	Zespół Szkół w Kazanicach, Kazanice 83A, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
9.	Zespół Szkół w Prątnicy, Prątnica 9, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
10.	Zespół Szkół w Samplawie, Samplawa 4, 14-260 Lubawa	-	-	-	-	-
	Razem	X	X	-	X	X

GLÓWNY KSIĘGOWY-

Karolina Lashowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Lubawa
1.2	siedzibę jednostki
	Fijewo
1.3	adres jednostki
	Fijewo 73, 14-260 Lubawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka realizuje zadania własne gminy i zlecone gminie dotyczące pomocy społecznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za rok 2023 (od 01.01.2023 do 31.12.2023)
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)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: • Książki i inne zbiory biblioteczne • Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych • Odzież i umundurowanie • Meble i dywany • Inwentarz żywy.

	c) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. d) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. e) Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wycenione według ceny określonej w tej decyzji. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO, polega ona na tym, że rozchód zapasów wycenia się kolejno po cenach tych zapasów, które zostały nabyte najwcześniej. Ten sposób wyceny opiera się na koszcie historycznym i uwzględnia ceny nabycia od najwcześniejszych dostaw.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 nr 1
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 wieczystie
	Nie dotyczy – Tabela nr 2
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 nr 3
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)
	Tabela nr 4
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	51.243,27 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie wystąpiły
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
	Nie dotyczy

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)
Karolina Galska

2024.03.27

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
OSRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Galska
 (kierownik jednostki)

Wpłyneło
Urząd Gminy Lubawa
Sejmik

27.03.2024

Nr rej. 4603/2024
Ilość załączników 1
Podpis

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej				Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenie umorzenia (14-15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	Wartość netto składników aktywów			
			Aktualizacja	Przychody	Premieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	Inne	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (8-9-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (12-13)	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17-18)	stan na początek roku obrotowego (13-17-18)	stan na koniec roku obrotowego (12-13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Wartości niematerialne i prawne	103 854,68				0,00														
1.																				
2.	Środki trwałe	800 489,68	0,00	13 684,35	0,00	13 684,35	0,00	9 751,70	0,00	0,00	103 854,68	103 854,68	0,00	0,00	0,00	0,00	9 751,70	804 422,33	194,98	0,00
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.4	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 237,33				0,00		0,00		0,00	14 237,33	14 237,33	0,00	0,00		0,00		14 237,33	0,00	0,00
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.7	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.8	Środki transportu	67 134,00				0,00				0,00	67 134,00	67 134,00	0,00	0,00		0,00		67 134,00	0,00	0,00
2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	719 118,35	0,00	13 684,35		13 684,35				9 751,70	723 051,00	718 923,37		13 879,33		13 879,33	9 751,70	723 051,00	194,98	0,00
	Razem	904 344,36	0,00	13 684,35	0,00	13 684,35	0,00	9 751,70	0,00	9 751,70	908 277,01	904 149,38	0,00	13 879,33	0,00	13 879,33	9 751,70	908 277,01	194,98	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kerrolina Lashowske

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GRUPA LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

27. 03. 2024

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Nr rej. 4603/2024
Ilość załączników
Podpis

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
2.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
3.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
4.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
5.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
6.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
7.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
8.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
9.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
10.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Karolina Łaskowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

Ośrodek Pomocy Społecznej
Gminy Lubawa
Fijewo 78, 14-260 Lubawa
tel. 69 645-54-63
(17)

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

WPLYNEŁO
Urząd Gminy Lubawa
Sekretariat Tabela nr 3

27. 03. 2024

Wzrost rej. 4603/2024
Ilość załączników
Podpis

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	809	5 704,16			5 704,16
2.					

GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Karolina Kaszkowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska

27. 03. 2024

Lp.	Grupa należności	Stan na początek 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 od dłużników alimentacyjnych	3 606 900,24 zł	329 838,70 zł		68 136,94 zł	3 868 602,00 zł
2.						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karolina Laskowska

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
GMINY LUBAWA

Agnieszka Miesikowska