

|                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                |                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY<br/>SPOŁECZNEJ W LIPSKU</b><br>ul. Kościelna 3<br><br>16-315 Lipsk<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>790740268</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Lipsk<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>04DE9638785DCD1B<br> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 3 669,28              | 358 874,98          | A Fundusz                                                           | -1 224 775,07         | -937 392,59         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 8 063 119,20          | 4 103 289,08        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 357 795,78          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -9 287 894,27         | -5 040 681,67       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 357 795,78          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 1 134,00            | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -9 287 894,27         | -5 040 681,67       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 0,00                  | 84 859,32           | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 271 802,46          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 2 200 460,99          | 2 185 603,62        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 42 266,23             | 42 682,24           |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 2 154 525,48          | 2 141 842,18        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 3 669,28              | 1 079,20            | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 2 230,54              | 1 268,33            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 1 240 061,98          | 1 270 398,51        |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 10 641,11             | 14 097,87           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 57 866,60             | 74 869,16           |

Agnieszka Michałowska  
(główny księgowy)

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Szmygiel  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia04DE9638785DCD1B

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 831 317,75 | 774 107,82 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00       | 0,00       |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 972 016,64 | 889 336,05 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 12 639,48  | 0,00       | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 12 407,50  | 7 100,49   |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 12 639,48  | 0,00       | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 12 407,50  | 7 100,49   |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00       | 0,00       | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00       | 0,00       | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00       | 0,00       |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00       | 0,00       | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 3 669,28   | 1 079,20   |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 73 385,68  | 65 445,50  |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 687,75     | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 72 697,93  | 65 445,50  |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 12 407,50  | 7 100,49   |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 12 407,50  | 7 100,49   |                                                                                          |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |

Agnieszka Michałowska  
(główny księgowy)

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Szmygiel  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

04DE9638785DCD1B

|                                 |                   |                     |                     |                   |                     |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 873 583,98        | 816 790,06          |                     |                   |                     |
|                                 |                   |                     |                     |                   |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>975 685,92</b> | <b>1 248 211,03</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>975 685,92</b> | <b>1 248 211,03</b> |

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Michałowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

04DE9638785DCD1B

\_\_\_\_\_  
Beata Szmygiel  
(kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu**

Agnieszka Michałowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

04DE9638785DCD1B

Beata Szmygiel  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LIPSKU</b><br>ul. Kościelna 3<br>16-315 Lipsk<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>790740268</b> | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br>Gmina Lipsk<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>48EF23CDB3626923<br> |
|                                                                                                                                                                                          | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>                                                                               | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>                                                                                                                                    |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                         | 56 610,55                                                                                                             | 75 744,24                                                                                                                                                               |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                                             | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                            | 56 610,55                                                                                                             | 75 744,24                                                                                                                                                               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                | 9 461 973,07                                                                                                          | 5 055 304,18                                                                                                                                                            |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                  | 6 999,48                                                                                                                                                                |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                       | 74 743,50                                                                                                             | 75 981,12                                                                                                                                                               |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                                                       | 182 505,42                                                                                                            | 141 972,73                                                                                                                                                              |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                   | 2 094,00                                                                                                              | 3 186,10                                                                                                                                                                |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                       | 987 441,33                                                                                                            | 1 149 887,52                                                                                                                                                            |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                         | 205 890,92                                                                                                            | 242 328,02                                                                                                                                                              |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                        | 14 502,39                                                                                                             | 19 897,41                                                                                                                                                               |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                             | 7 994 795,51                                                                                                          | 3 415 051,80                                                                                                                                                            |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                                               | -9 405 362,52                                                                                                         | -4 979 559,94                                                                                                                                                           |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                 | 120 396,22                                                                                                            | 50 462,13                                                                                                                                                               |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                                                                                                                                                                    |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                         | 120 396,22                                                                                                            | 50 462,13                                                                                                                                                               |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                    | 33 331,08                                                                                                             | 82 264,29                                                                                                                                                               |

Agnieszka Michałowska  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Beata Szmygiel  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 33 331,08     | 82 264,29     |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -9 318 297,38 | -5 011 362,10 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 35 461,45     | 45 016,03     |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 35 461,45     | 45 016,03     |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 5 058,34      | 74 335,60     |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 5 058,34      | 74 335,60     |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | -9 287 894,27 | -5 040 681,67 |
| 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)                                                                                                                                  | -9 287 894,27 | -5 040 681,67 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Agnieszka Michałowska  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Beata Szmygiel  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Michałowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Beata Szmygiel  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LIPSKU</div> <div>ul. Kościelna 3</div> <div>16-315 Lipsk</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON</div> <div>790740268</div> | <div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</div> | <div>Adresat:</div> <div>Gmina Lipsk</div> <div>Wysłać bez pisma przewodniego</div> <div>9B172C1EAC3D3A39</div> <div></div> |                                          |
|                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                 | <div>Stan na koniec roku poprzedniego</div>                                                                                                                                                                    | <div>Stan na koniec roku bieżącego</div> |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                                                                  | 6 269 240,64                                                                                    | 8 063 119,20                                                                                                                                                                                                   |                                          |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                          | 9 460 763,01                                                                                    | 5 376 994,08                                                                                                                                                                                                   |                                          |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                         | 9 460 763,01                                                                                    | 5 012 198,82                                                                                                                                                                                                   |                                          |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 364 795,26                                                                                                                                                                                                     |                                          |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                                                               | 7 666 884,45                                                                                    | 9 336 824,20                                                                                                                                                                                                   |                                          |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                  | 7 620 774,08                                                                                    | 9 287 894,27                                                                                                                                                                                                   |                                          |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                         | 46 110,37                                                                                       | 48 929,93                                                                                                                                                                                                      |                                          |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                           |                                          |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                                                                                                   | 8 063 119,20                                                                                    | 4 103 289,08                                                                                                                                                                                                   |                                          |

Agnieszka Michałowska  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Beata Szmygiel  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -9 287 894,27 | -5 040 681,67 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -9 287 894,27 | -5 040 681,67 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -1 224 775,07 | -937 392,59   |
|        |                                            |               |               |

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Michałowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Beata Szmygiel  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Michałowska  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Beata Szmygiel  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     | <b>Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipsku</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | <b>Lipsk</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     | <b>ul. Kościelna 3 , 16-315 Lipsk</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | <b>Pozostała pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | <b>01.01.2023 – 31.12.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | <b>Sprawozdanie jednostkowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | <p>Aktywa i pasywa Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipsku wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, a otrzymane nieodpłatnie zgodnie z wartością określoną przez organ przekazujący. Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzane są stopniowo wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto metodę amortyzacji liniową dla wszystkich środków trwałych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Wyposażenie o wartości do 10 000 zł umarzane jest jednorazowo w miesiącu wprowadzenia do ewidencji. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1 000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast o wartości powyżej 500 zł tylko w ewidencji ilościowej.</p> <p>Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie nominalnej łącznie z podatkiem VAT. Na dzień bilansowy należności wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>Odpisy aktualizujące tworzy się na dzień bilansowy od należności, stosując zasady określone w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Odpisy aktualizujące dokonywane są na koniec roku tj. na dzień 31 grudnia. Odpisów dokonuje się w odniesieniu do dłużników alimentacyjnych wyliczając stosunek procentowy wpłat w ciągu roku do stanu należności na dzień 01 styczeń plus naliczenia w trakcie roku,</p> |

|      | <p>następnie różnicę procentową (100% minus % spłaty w skali roku) mnoży się przez stan należności na dzień 31 grudnia.</p> <p>Zapasy wycenia się wg cen zakupu. Kosztami zakupu materiałów obciąża się koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Wartość nieużytych materiałów w zakresie opału ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan materiałów, korygując koszty.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów to wydane decyzje(m.in. zasiłki stałe, ubezpieczenie społeczne i zdrowotne świadczeniobiorców) na okresy dłuższe niż do końca roku bieżącego.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|------------|------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|---------------------------------|------|--|--|--|--|--|--|--|--|------|----|--------|------|----------|--|--|----------|--|--|--|--|----------|----|-------------------------------------------------------|------|------------|--|--|------------|--|--|--|--|------------|----|---------------------------------|-----------|------------|--|--|------------|--|--|--|--|------------|----|-------------------|------|--|--|--|--|--|--|--|--|------|----|--------------------|------|--|--|--|--|--|--|--|--|------|
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| II.  | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 1.1. | <p>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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
|      | <p><b>Główne składniki aktywów trwałych</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)</th><th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)</th></tr> <tr> <th>utrzymanie</th><th>przychody</th><th>przemieszczenie</th><th>zbycie</th><th>likwidacja</th><th>inne</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th><th>8</th><th>9</th><th>10</th><th>11</th><th>12</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Wartości niematerialne i prawne</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Grunty</td><td>0,00</td><td>1.134,00</td><td></td><td></td><td>1.134,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>1.134,00</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>0,00</td><td>130.262,35</td><td></td><td></td><td>130.262,35</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>130.262,35</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>12.049,08</td><td>279.925,43</td><td></td><td></td><td>279.925,43</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>291.974,51</td></tr> <tr> <td>5.</td><td>Środki transportu</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>6.</td><td>Inne środki trwałe</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr> </tbody> </table> | Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej                      |                                  |            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej                   |                                   |            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) | utrzymanie                                            | przychody                                                        | przemieszczenie | zbycie | likwidacja | inne | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 2. | Grunty | 0,00 | 1.134,00 |  |  | 1.134,00 |  |  |  |  | 1.134,00 | 3. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 130.262,35 |  |  | 130.262,35 |  |  |  |  | 130.262,35 | 4. | Urządzenia techniczne i maszyny | 12.049,08 | 279.925,43 |  |  | 279.925,43 |  |  |  |  | 291.974,51 | 5. | Środki transportu | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 6. | Inne środki trwałe | 0,00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |
| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |                                                                   |                                                       | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |            |                                                     | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |                                                       |                                                                  | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | utrzymanie | przychody                                                         | przemieszczenie                                       |                                                       | zbycie                           | likwidacja | inne                                                |                                                     |                                   |            |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3          | 4                                                                 | 5                                                     | 6                                                     | 7                                | 8          | 9                                                   | 10                                                  | 11                                | 12         |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00       |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   | 0,00       |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 2.   | Grunty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00       | 1.134,00                                                          |                                                       |                                                       | 1.134,00                         |            |                                                     |                                                     |                                   | 1.134,00   |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 3.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00       | 130.262,35                                                        |                                                       |                                                       | 130.262,35                       |            |                                                     |                                                     |                                   | 130.262,35 |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 4.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 12.049,08  | 279.925,43                                                        |                                                       |                                                       | 279.925,43                       |            |                                                     |                                                     |                                   | 291.974,51 |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 5.   | Środki transportu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00       |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   | 0,00       |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |
| 6.   | Inne środki trwałe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00       |                                                                   |                                                       |                                                       |                                  |            |                                                     |                                                     |                                   | 0,00       |                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                  |                 |        |            |      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    |    |                                 |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |        |      |          |  |  |          |  |  |  |  |          |    |                                                       |      |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                                 |           |            |  |  |            |  |  |  |  |            |    |                   |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |    |                    |      |  |  |  |  |  |  |  |  |      |

|      | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                              | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                                  |                                              | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów          |                                          |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                           | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy      | inne                                         |                                             |                        |                                                           | stan na początek roku obrotowego (3 – 13) | stan na koniec roku obrotowego (12 – 19) |
|      | 13                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 14                                  | 15                               | 16                                           | 17                                          | 18                     | 19                                                        | 20                                        | 21                                       |
|      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           | 0,00                                      | 0,00                                     |
|      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           | 0,00                                      | 1.134,00                                 |
|      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     | 2.961,11                         | 42.441,92                                    | 45.403,03                                   |                        | 45.403,03                                                 | 0,00                                      | 84.859,32                                |
|      | 12.049,08                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                     | 4.038,37                         | 4.084,60                                     | 8.122,97                                    |                        | 20.172,05                                                 | 0,00                                      | 271.802,46                               |
|      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           | 0,00                                      | 0,00                                     |
|      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 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 dokonano                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                    |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
| 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                                                                                                                    |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                       |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
| 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) |                                     |                                  |                                              |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|      | Lp                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Grupa należności                    | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                             |                        | Stan na koniec roku obrotowego                            |                                           |                                          |
|      | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2                                   | 3                                | zwiększenie                                  | wykorzystanie                               | rozwiązanie            | 4                                                         | 5                                         | 6                                        |
|      | 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Zaliczka alimentacyjna              | 99 767,88                        | 1 394,67                                     | 25 411,84                                   | 11 570,37              | 64 180,34                                                 |                                           |                                          |
|      | 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Fundusz alimentacyjny               | 1 596 378,77                     | 154 869,02                                   | 23 497,62                                   | 66 772,67              | 1 660 977,50                                              |                                           |                                          |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                      |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                    |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | 42.682,24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                               |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.12. | łączną 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                                                                                                               |
|       | w jednostce występują czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 816.790,06 zł, które składają się z: zasiłki stałe – 144.730,07 zł (lata 2024-2026); Domy Pomocy Społecznej – 478.824,12 zł (rok 2024); ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń – 46.448,39 zł (lata 2024-2026); ubezpieczenie społeczne od świadczeń – 146.787,48 zł (lata 2024-2025). |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | Wypłacone świadczenia pracownicze 1 371 756,22 zł:<br>- wynagrodzenia i pochodne 1 329 501,78 zł,<br>- pozostałe świadczenia 42 254,44 zł.                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|      |                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                      |
|      | Nie tworzone                                                                                                                                                                                                          |
| 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 wystąpiły                                                                                                                                                                                                         |
| 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 występują                                                                                                                                                                                                         |
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                  |

Agnieszka  
Michałowska

Elektronicznie podpisany  
przez Agnieszka Michałowska  
Data: 2024.03.22 09:53:26  
+01'00'

**Agnieszka Michałowska**

**2024.03.22**

Beata  
Szymgiel

Elektronicznie podpisany przez  
Beata Szymgiel  
Data: 2024.03.22 09:50:57 +01'00'

**Beata Szymgiel**

.....  
( główny księgowy )

.....  
( rok, miesiąc, dzień )

.....  
( kierownik jednostki )

|                                                                                                                                               |                                                                                                                       |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY<br>SPOŁECZNEJ W LIPSKU<br><br>ul. Kościelna 3<br><br>16-315 Lipsk | Wyciąg z danych zawartych w<br>załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Lipsk                                                                                    |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>790740268</b>                                                                                           |                                                                                                                       | <b>DC7C979CF6E657D7</b><br> |

|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | łączną 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                                   |                                      |                                                |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|
| <u>Agnieszka Michałowska</u><br>(główny księgowy) | <u>2024.03.22</u><br>rok mies. dzień | <u>Beata Szmygiel</u><br>(kierownik jednostki) |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Michałowska  
(główny księgowy)

2024.03.22  
rok    mies.    dzień

Beata Szmygiel  
(kierownik jednostki)