


Ośrodek Pomocy Społecznej
w Rajgródzie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W RAJGRODZIE ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Rajgród
Numer identyfikacyjny REGON 450009449		Wysłać bez pisma przewodniego 27AE00091319A704 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	42 997,71	41 766,61	A Fundusz	418 235,18	427 519,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 774 968,28	5 483 205,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	42 997,71	41 766,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-10 356 733,10	-5 055 686,68
A.II.1 Środki trwałe	42 997,71	41 766,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	5 906,00	5 906,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 356 733,10	-5 055 686,68
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	37 091,71	35 860,61	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	62 095,11	61 265,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	62 095,11	61 265,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 975,90	9 777,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 119,21	51 228,86

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
Anna Bednarczyk
(główny księgowy)
Anna Bednarczyk

SJO BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
27AE00091319A704

KIEROWNIK
Joanna Katarzyna Hader
(kierownik jednostki)

Joanna Katarzyna Hader

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	
B Aktywa obrotowe	437 332,58	447 017,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	437 332,58	447 017,78			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	437 332,58	447 017,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Anna Bednarczyk
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Joanna Katarzyna Hader
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

27AE00091319A704

zyszenia finansowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	480 330,29	488 784,39	Suma pasywów	480 330,29	488 784,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
Anna Będnarczyk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
27AE00091319A704

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Joanna Katarzyna Hader
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
Anna Bednarczyk
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

27AE00091319A704

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajarodzie

Joanna Katarzyna Hader
Joanna Katarzyna Hader
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W RAJGRÓDZIE Osrodek Pomocy Społecznej w Rajgródzie ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród, ul. Warszawska 9 086-272-12-11 f. 086-272-18-30 NIP 719-138-09-12 REGON</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>450009449</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>29.03.2024</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Rajgród</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>CECB4BEA4F44DE10</p> 
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</p>	<p>113 541,16</p>	<p>86 975,57</p>
<p>A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>	<p>113 541,16</p>	<p>86 975,57</p>
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>	<p>10 510 523,31</p>	<p>5 126 341,00</p>
<p>B.I. Amortyzacja</p>	<p>2 231,10</p>	<p>1 231,10</p>
<p>B.II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>61 571,47</p>	<p>13 388,74</p>
<p>B.III. Usługi obce</p>	<p>330 690,78</p>	<p>404 655,68</p>
<p>B.IV. Podatki i opłaty</p>	<p>6 713,12</p>	<p>7 905,12</p>
<p>B.V. Wynagrodzenia</p>	<p>726 410,77</p>	<p>766 215,57</p>
<p>B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>158 028,22</p>	<p>156 267,06</p>
<p>B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>5 798,65</p>	<p>7 370,04</p>
<p>B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>9 219 079,20</p>	<p>3 769 307,69</p>
<p>B.X. Pozostałe obciążenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</p>	<p>-10 396 982,15</p>	<p>-5 039 365,43</p>
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>	<p>5 446,37</p>	<p>0,00</p>
<p>D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>D.II. Dotacje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>D.III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>5 446,37</p>	<p>0,00</p>
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>7 562,32</p>	<p>60 141,28</p>

Anna Bednarczyk
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Joanna Katarzyna Hader
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	7 562,32	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 399 098,10	-5 098,68
G.	Przychody finansowe	151 023,23	160 144,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	151 023,23	160 144,61
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	108 658,23	116 324,58
H.I.	Odsetki	108 658,23	0,00
H.II.	Inne	0,00	116 324,58
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 356 733,10	-5 055 686,68
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)	-10 356 733,10	-5 055 686,68

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Anna Bednarczyk

główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Joanna Katarzyna Hader

Joanna Katarzyna Hader

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Bednarczyk
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
główny księgowy
Anna Bednarczyk

SJO BeSTia

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

CECB4BEA4F44DE10

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Joanna Katarzyna Hader

Joanna Katarzyna Hader
kierownik jednostki

P. Skowba 46.35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w RAJGRÓDZIE 19-206 Rajgród, ul. Warszawska 9 tel. 086-272-18-45, fax 086-272-18-30 NIP 710-138-03-12 19-206 Rajgród	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina Rajgród
Numer identyfikacyjny REGON 450009449	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6F634C7A44EF8D0C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 149 108,79	5 483 205,76
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 503 053,51	5 125 939,70
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 503 053,51	5 125 939,70
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	0,00
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)	8 877 194,02	10 417 702,22
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 785 237,59	10 356 733,10
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 829,95	18 955,86
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	41 126,48	42 013,26
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 774 968,28	5 483 205,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rajgrórze
 Anna Bednarczyk
 główny księgowy

2024-03-27
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rajgrórze
 kierownik jednostki
 Joanna Karczyna Hader

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 356 733,10	
III.1.	zysk netto (+)	0,00	
III.2.	strata netto (-)	-10 356 733,10	-5 052
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	
IV.	Fundusz (II+,-III)	418 235,18	427 519,08

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rejgrodzie
 Anna Becharczyk
 główny księgowy
 Anna Becharczyk

2024-03-27
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rejgrodzie
 Joanna Kowalska Hader

kierownik jednostki

nienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
Anna Bednarczyk
główny księgowy
Anna Bednarczyk

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
Joanna Kłoczyna-Hader
kierownik jednostki
Joanna Kłoczyna-Hader

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
ul. Warszawska 9
Rajgród, ul. Warszawska 9
tel. 86-272-18-45, fax 086-272-18-30
NIP 719-138-03-12

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Rajgrodzie
ul. Warszawska 9 19-206
Rajgród

Załącznik do zestawienia rachunku zysków i strat
sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami gminy Rajgród podlegających wyłączeniu w
sprawozdaniu finansowym gminy

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozrachunki	
			pozycja w rachunku zysków i strat jednostki	kwota w zł
1	Urząd Miasta Rajgród	1.Podatek od nieruchomości 2.Oплата za gospodarowanie odpadami 3.Oплата za trwałą zarząd	1. B.IV 2. B.IV 3. B.IV	1. 3 733,00 2. 3 382,08 3. 790,04 ogółem: 7 905,12
2	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Rajgród	1.Usługa transportowa	1. B.III	1. 499,80 ogółem: 499,80
			Razem	8 404,92

Rajgród dnia 28 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie
Anna Belska


KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie
Kierownik Jednostki
Jolanta Kozłowska-Hadek


Nota obciążeniowa
Nr NW/ZGKIM/2713/23/01/2

Oryginał

Wystawiono: Rajgród 2023-01-19
Data dostawy towaru lub wykonania usługi: 2023-01-04

WYSTAWCA:

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej
w Rajgrodzie
ul. Warszawska 2A
19-206 Rajgród

ODBIORCA:

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RAJGRODZIE
WARSZAWSKA 9
19-206 RAJGRÓD

Lp.	Nazwa	Jedn.	Ilość	Cena	Wartość
1	usługa transportowa (JST)	Km.	204	2,45	499,80
Suma:					499,80

Do zapłaty: 499,80 zł.

Słownie: czterysta dziewięćdziesiąt dziewięć zł. osiemdziesiąt gr.

Sposób zapłaty:

Przelew w ciągu 14 dni - to jest do dnia 2023-02-02

Na rachunek w: BS w Szczuczynie o. Rajgród, nr rachunku: 96 8768 0003 9955 0000 0000 2713

Dokument otrzymał:
(podpis osoby uprawnionej)

Dokument wystawił:
(podpis osoby uprawnionej)

Monika Kapla

<small>nazwa odbiorcy</small> Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Rajgrodzie ul. Warszawska 2A 19-206 Rajgród	<small>nazwa odbiorcy</small> Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej; w Rajgrodzie; ul. Warszawska 2A 19-206 Rajgród
<small>nr rachunku odbiorcy</small> 96 8768 0003 9955 0000 0000 2713	<small>nr rachunku odbiorcy</small> 96 8768 0003 9955 0000 0000 2713
<small>kwota</small> 499,80	<small>wskaz</small> W P <small>waluta</small> PLN <small>kwota</small> 499,80
<small>nazwa przelewu / wpłaty gotówkowej</small> OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RAJGRODZIE WARSZAWSKA 9 19-206 RAJGRÓD	<small>nazwa przelewu / wpłaty gotówkowej</small> OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RAJGRODZIE; WARSZAWSKA 9 19-206 RAJGRÓD
<small>tytułem</small> NW/ZGKIM/2713/23/01/2 termin płatności: 2023-02-02	<small>tytułem</small> NW/ZGKIM/2713/23/01/2 termin płatności: 2023-02-02
<small>Opłata</small> [][][][]	<small>Opłata</small> [][][][]
<small>pieczęć, data i podpis (w) alconodawcy</small>	<small>pieczęć, data i podpis (w) alconodawcy</small>

06

23.571.2023



908 - 1586

23. STY. 2023



		poz. MK / 1-1	Budżet 2023
4021 D	2023 4 4300	488,80	1000/230
		488,80	
		488,80	

Wzrost obciążenia
100/00

18.01.2023

Główny Księgowy
Miejskiego Przedsiębiorstwa
w Ralskim

Wojciech Szymborski

Główny Księgowy
Miejskiego Przedsiębiorstwa
w Ralskim

Dariusz Dworkiewicz

Memo na rozrachowanie
wydatków budżetowych

Nr 04/01/2023 z dnia 23. STY. 2023
A

J. W. / 12

876-3

488,80



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RAJGRÓDZIE w Rajgródzie 19-206 Rajgród, ul. Warszawska 9 tel. 086-272-18-45, fax 086-272-18-30 NIP: 740-138-03-12 19-206 Rajgród	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Rajgród
Numer identyfikacyjny REGON 450009449		4C799D76D1261852 

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
Anna Bednarczyk
 (główny księgowy)
Anna Bednarczyk

2024.03.27
 rok mies. dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
W Rajgródzie
Joanna Katarzyna Hader
 (kierownik jednostki)
Joanna Katarzyna Hader

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgródzie

Anna Bednarczyk
(główny księgowy)

2024.03.27

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgródzie

Joanna Katarzyna Hader

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	Rajgród
1.3	adres jednostki
	ul. Warszawska 9, 19-206 Rajgród
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok 2023 (od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęto zasady ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz.U.z 2018 r., poz 395 z ustawy z póź.zm.), uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 132 września 2017 r

- Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.
- Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł podlegają ewidencji ilościowej. Bez względu na wartość początkową ilościowo-wartościowo ewidencjuje się meble, sprzęt komputerowy, elektroniczny, itp., pierwsze wyposażenie pomieszczeń współfinansowanych z dotacji, programów rządowych.
- Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art35 b ustawy o rachunkowości.
- Przyjęto uproszczenia: zakupione materiały uznaje się w momencie zakupu, nie stosuje się czynnych i biernych rozliczeń okresowych kosztów.

5. inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. *Powyższe informacje zostały zawarte w formie zestawień tabelarycznych, tabela od 1 do 6.*

1.1.	szegółowy 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. Dane z analitycznej ewidencji księgowej środków trwałych, wartości
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występują
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występują
1.4.	Udział w gruntach i budynkach
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 7
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
	Nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują
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)
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 8.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym ZGKIM -utworzono rezerwę w wysokości i 8 000,00 na poczet przyszłych wydatków w związku z nieotrzymaniem faktury za remont samochodu
	Nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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 występują
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
1.12.	łącznie 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

	<i>Nie występują</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Nie występują</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 9.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	OPS Rajród: 924 156,37 zł
1.16.	inne informacje nie występują
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie występują</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej wystąpiły przychody: -refundacja wynagrodzeń z PUP - <i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajrodzie

Anna Dymarczyk

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajrodzie

Joanna Kasperczyk-Hader

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNIP umarżanych w czasie (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 490,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	206 281,26	0,00	0,00	0,00	1 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 065,26
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	211 771,26	0,00	0,00	0,00	1 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 555,26

Tabela nr 1a. Zmiana wartości początkowej WNIP umarżanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	8 620,34					0,00						8 620,34
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00							0,00
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 620,34

Środek Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

19-206 Rajgród, ul. Warszawska 9

Tablica nr 2: Zmiana wartości umorzenia WNIP

NIP 719-138-03-12

umorzonych w czasie (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Amortyzac ja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2a. Zmiana wartości umorzenia WNIP umarżonych jednorazowo (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00								0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KASOWA
Środek Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Anna Białas

ŚRODOWNIK
Środek Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Anna Białas

Centrum Pomocy Społecznej
w Rajgródzie
206 Rajgród, ul. Warszawska 9
tel. 272 18 45, fax 086-272-18-30

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNIP (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	17 147,01	17 147,01
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 780,00	8 780,00
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	25 927,01	25 927,01

GLÓWNY KANCELARZ
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgródzie

Anna Bezarczyk

KANCELARZ
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgródzie

Joanna Kępczyńska-Hader

Urząd Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

206 Rajgród, ul. Warszawska 9

tel. 272-18-45, fax 086-272-18-30

tab. 272-18-45, fax 086-272-18-30

Tablica nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych (załącznik do pkt II ust.1.1 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunt	5 906,00					0,00	0,00	0,00	0,00				5 906,00
1.1	Grunt	5 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 906,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 974,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 974,75
3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 147,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 147,01
4	Środki transportu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	8 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 780,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	144 807,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 807,76

GŁÓWNY KASJER
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Anna Bednarczyk

GŁÓWNY KASJER
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Anna Kosińska-Kozłowska

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 883,04	1 231,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231,10	0,00	0,00	0,00	0,00	77 114,14
3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 147,01		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 147,01
4	Środki transportu			0,00		0,00		0,00		0,00			0,00
5	Inne środki trwałe	8 780,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 780,00
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	101 810,05	1 231,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231,10	0,00	0,00	0,00	0,00	103 041,15

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość końcowa minus umorzenie)
1	Grunty	5 906,00	5 906,00
1.1	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 906,00	5 906,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 091,71	35 860,61
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	42 997,71	41 766,61

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Anna Escharczyk

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Joanna Katarzyna Hader

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Udział 2154/6824 w działce Nr 882/2 grunt	5 906,00	0,00	0,00	5 906,00
2	Udział 2154/6824 w budynku wielofunkcyjnym	109 500,72	0,00	74 509,49	34 991,23
3	Udział 2154/6824 w budynku gospodarczym	2 048,82	0,00	2 048,82	0,00
4	Udział 2154/6824 w ogrodzeniu	1 425,21	0,00	555,83	869,38
	Razem grunty - Urząd Miejski w Rajgródzie:	118 880,75	0,00	77 114,14	41 766,61

GIÓWNY WŁAŚCICIEL
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Rajgródzie
Anna Kuczarczyk

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Rajgródzie
Joanna Kasperczyk

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1.	Zaliczka alimentacyjna	89 632,07	2 084,46	0,00	0,00	0,00	91 716,53
2	Fundusz alimentacyjny	988 874,00	58 056,82				1 046 930,82
3	Fundusz alimentacyjny - odsetki	539 330,63	116 324,58				655 655,21
	Ogółem	1 617 836,70	176 465,86	0,00	0,00	0,00	1 794 302,56

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
Anna Bednarczyk

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
Izabela Kowalska-Hader

**Ośrodek Pomocy Społecznej
w Rajgródzie**

Tabela nr 9 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (załącznik do pkt II ust. 1.14 informacji dodatkowej).

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy Nr 32GG25/0028/19/0040		
2	Gwarancja należytego wykonania umowy Nr 32GG25/0028/19/0037		
3	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0031/18/0002		
4	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG26/0296/17/0008		
5	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 998-A-697620 i 998-A-697621		
6	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 998-A-697618 i 998-A-697619		
7	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 998-A-697616 i 998-A-697617		
8	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0064/17/0020		
9	Gwarancja bankowa nr 54345370147		
10	Gwarancja bankowa nr DOK3578GWB16MW		
11	Gwarancja należytego wykonania umowy nr SLG38896IN16		
12	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0064/21/0030		
13	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 280000189963		
14	Gwarancja należytego wykonania umowy nr SLG35950IN16		
15	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0028/14/0059		
16	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0028/21/0022		
17	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998-A 773522 i Nr 998-A 773523		
18	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0064/18/0038		
19	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0064/18/0037		
20	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0028/18/0047		
21	Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 32GG25/0403/18/0007		
22	Gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy nr 36102010260000189601591031		
23	Ogółem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgródzie

Anna Boczarszyk

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgródzie

Joanna Katarzyna Hudec