

# Informacja dodatkowa Korekta

Dane

**I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

**1.1 Nazwę jednostki**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

**1.2 Siedzibę jednostki**

Lisewo

**1.3 Adres jednostki**

86-230 Lisewo ul.Toruńska 15

**1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Pomoc osobom i rodzinom będącym w trudnej sytuacji życiowej

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

**3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

Bilans Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

**załącznik nr 4.1**

**5. Inne informacje**

Nie dotyczy

**II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

**1.**

**Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego, podobne**

**1.1 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

**załącznik nr 1.1**

**1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Brak takiej informacji

**1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Nie dotyczy

**1.4 Wartość gruntów użytkowanych w całości  
Nie dotyczy**

**1.5 Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu  
Nie dotyczy**

**1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
nie dotyczy**

**1.7 Dane o odpisach aktualizujących należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec obrotowego,  
nie dotyczy**

**1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
Nie dotyczy**

**1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

**a powyżej 1 roku do 3 lat**

pożyczki	nie dotyczy
kredyty	nie dotyczy

**b powyżej 3 lat do 5 lat**

pożyczki	nie dotyczy
kredyty	nie dotyczy

**c powyżej 5 lat**

pożyczki	nie dotyczy
kredyty	nie dotyczy

**1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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 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 a zobowiązaniem zapłaty za nie  
Nie dotyczy

**1.14** Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie  
0,00

**1.15** Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 roku wynosi  
19 825,05 zł

**1.16** Inne informacje  
Brak

**2.**

**2.1** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
Nie dotyczy

**2.2** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym  
nie dotyczy

**2.3** Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  
nie dotyczy

**2.4** Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych  
Nie dotyczy

**2.5** Inne informacje  
nie dotyczy

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





**GMINNY OŚRODEK POMOCY**

Nazwa jednostki (pełne dane)

UL.TORUŃSKA 15

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu  
w łącznym rachunku zysków i strat**

sporządzonym na dzień 31.12.2023 r. - wg sprawozdań jednostkowych

KOREKTA NR 1

Lp.	Nazwa jednostki odbiorca/dostawca	Tytuł	Pozycja w Rzis	Kwota
1	Gminne Usł.Wodno-kanaliz.	zużycie wody	B.II	493,24
2	Gminne Usł.Wodno-kanaliz.	wywóz śmieci	B.III	704,60
3	Urząd Gminy Lisewo	obsługa obywateli Ukrainy		
		gospodarowanie odpadami	B.III	938,24
4	Zespół Szkolno-Przedszkolny			
	w Lisewie	Dożywianie	B.IX	11 099,80
5	Szkoły podstawowe	Dożywianie	B.IX	3 168,80

podpis Głównego  
księgowegoData  
04.04.2024podpis  
Kierownika/  
Dyrektora

**GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

w LISEWIE UL. TORUŃSKA 15

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu  
w łącznym rachunku zestawieniu zmian funduszu****sporządzonym na dzień 31.12.2023 r. - wg sprawozdań jednostkowych**

KOREKTA NR 1

Lp.	Nazwa jednostki odbiorca/dostawca	Tytuł	Pozycja w Zzf	Kwota
1	Gminne Ust. Wodno-kanalizac.	zużycie wody,wywóz śmieci	I.1.2	1 197,84
2	Urząd Gminy Lisewo	gos.odpadami,obsł. obywateli Ukrai	I.1.2	938,24
3	Zesp.Szkolno-Przedszkolny Lisewo	Dożywianie	I.1.2	11 099,80
4	Szkoły podstawowe	Dożywianie	I.1.2	3 136,80

podpis Głównego księgowego

Data  
04.04.2024podpis  
Kierownika/  
Dyrektora







# WZAJEMNE ROZLICZENIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI GMINY LISEWO

Jednostka:

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lisewie**

BILANS			
AKTYWA - pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		

PASYWA - pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU			
Pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		

Lisewo, dn. 04.03.2024  
Miejscowość, data

.....  
(główny księgowy)

.....  
(kierownik/ dyrektor jednostki)

**Srodki trwałe niezamortyzowane lub nieumarzane w 2023roku \***

Lp. 1	Grupa wg KŚT 2	Stan na początek roku obrotowego (Bo) 3	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (Bz) (3+4-5) 6	Uwagi 7
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5		
	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

##### podpis księgowego

\_\_\_\_\_  
podpis  
kierownika/dyrektora  
jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lisewie

Nazwa jednostki

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności w 2023 roku**

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego (Bo)	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (Bz)
			zwiększenia	wykorzystania	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Objaśnienia:*

- to odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczane do pozostałych przychodów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności
- Zwiększenia -
- Wykorzystanie - to należność, która objęta była odpisem aktualizującym a została umorzona, przedawniona informuje o uznaniu odpisów za zbędne – wysięgowanie odpisów np.. wskutek zapłaty przez dłużnika, poz. przychody operacyjne lub finansowe- w zależności od rodzaju
- Rozwiązanie - należności

04.02.2024 \_\_\_\_\_  
podpis księgowego\_\_\_\_\_  
podpis kierownika/dyrektora

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

Podane zasady wyceny aktywów i pasywów dotyczą zarówno wyceny dokonywanej w ciągu roku obrotowego, jak i na dzień bilansowy:

1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji :
  - książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble, dywany, czajniki
  - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do używania.
2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
  - w przypadku zakupu według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania,
  - w przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo w umowie o nieodpłatnym przekazaniu,
  - w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta,
  - w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową według wartości określonej w dokumencie przekazania. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności- dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.
3. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i dla wartości niematerialnych i prawnych do wartości 10.000 zł.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej wartości 10.000 zł. umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. **Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.** Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł stosuje się następujące stawki amortyzacji:
  - programy i licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie, 50%,
  - od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych 100 %,
  - pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%,
5. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.
6. Zasady regulujące dokonywanie odpisów aktualizujących należności.
  - a) do przychodów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zalicza się dochody budżetu Ośrodka nie ujęte w planach finansowych ,
  - b) należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek

- c) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, na dzień bilansowy
  - d) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach nie kasowych
  - e) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze
  - g) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
- Podziąła na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

Podziąła na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- do 6 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,
- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,
- powyżej 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

9. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

10. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

11. Należności zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

12. Ponośzone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie.” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

13. Materiały wycenia się w cenach zakupu.

14. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

15. Przeksięgowania z kont 222, 223, dokonuje się na koniec roku na podstawie sprawozdań finansowych.

16. Jeżeli jedną operację dokumentuje więcej niż jeden dowód/egzemplarz dowodu/, podstawę zapisu stanowi dowód zatwierdzony przez kierownika lub osobę upoważnioną.

17. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

19. Należności na dzień bilansowy - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, na dzień nabycia lub powstania - według wartości nominalnej.

20. Zobowiązania - na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe według wartości godziwej, na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Określenie w „kwocie wymaganej zapłaty” oznacza, że w wycenie uwzględnia się ewentualne, należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka nie rezygnuje z ich dochodzenia. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

## Zestawienie obrotów i sald za okres : 01.01.2023-31.12.2023

Symbol konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty od początku roku 2023 z BO		Saldo na koniec okresu 31.12.2023	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	Środki trwałe	17 752,70	0,00	17 752,70	0,00	17 752,70	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	141 487,85	0,00	144 627,84	1 550,49	143 077,35	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	7 100,95	0,00	7 100,95		7 100,95	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	13 668,39	0,00	14 466,66	0,00	14 466,66
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	148 588,80	1 550,49	151 728,79	0,00	150 178,30
101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	4 139 385,60	4 139 385,60	0,00	0,00
139	Inne Rachunki bankowe	0,00	2 046,56	80 292,59	80 292,59	0,00	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	436,86	436,86	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	821 671,69	821 947,69	0,00	276,00
221	Nal.z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	9 910,97	9 910,97	0,00	0,00
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	11 606,65	11 606,65	0,00	0,00
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	4 128 098,95	4 128 098,95	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	1,00	0,00	48 593,00	51 522,00	0,00	2 929,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	21 916,79	435 651,11	478 084,20	0,00	42 433,09
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	39 916,09	751 178,56	792 277,60	0,00	41 099,04
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	16 092,90	16 092,90	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	2 046,56	0,00	2 560 254,67	2 554 007,39	6 247,28	
245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	1 519,82	1 519,82	0,00	0,00
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Amortyzacja	0,00	0,00	798,27	798,27	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	22 313,00	22 313,00	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	41 309,57	41 309,57	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	671 852,76	671 852,76	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	292 524,10	292 524,10	0,00	0,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	17 080,95	17 080,95	0,00	0,00
410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	3 107 203,82	3 107 203,82	0,00	0,00
720	Nal. z tyt. przychodów budżetowych	0,00	0,00	9 910,97	9 910,97		
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	36 250,15	36 250,15	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	30 314,49	30 314,49	0,00	0,00
760	Pozostałe przych. operacyjne	0,00	0,00	967,60	967,60		
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	10 602 259,33	10 671 453,55	14 730 518,28	0,00	4 059 064,73
860	Wynik finansowy	10 660 006,90	0,00	14 843 403,86	10 707 135,32	4 136 268,54	0,00
<b>Razem</b>		<b>10 828 395,96</b>	<b>10 828 395,96</b>	<b>42 921 108,44</b>	<b>42 921 108,44</b>	<b>4 310 446,82</b>	<b>4 310 446,82</b>

## 12. INFORMACJA O STANIE MIENIA GOPS LISEWO NA 31.12.2023 ROKU

Grupa	Składniki mienia komunalnego	Wartość na dzień 31.12.2022	Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2023	Dane dotyczące rodzajów praw majątkowych			Użytkowanie wieczyste	Wykonane dochody 2023 roku
						z rubryki 6 przypada zł na:				
						Prawo własności	Mienie w zarządzie	Wierzytelność		
1	2,00	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0	GRUNTY GOPS LISEWO  w ha									
1	BUDYNKI									
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ									
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE									
4	MASZYNY, URZĄDZENIA APARATU OGÓLNEGO I APARATY OGÓLNEGO	17 752,70	0,00		17 752,70					
5	SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY									
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	0,00	0,00	0,00	0,00					
7	ŚRODKI TRANSPORTU									
8	NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA									
	<b>RAZEM</b>	<b>17 752,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 752,70</b>	<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>	

GOPS Lisewo nie posiada majątku finansowego w formie akcji, obligacji i udziałów w spółkach.



GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
W LISEWIE  
UL.TORUŃSKA 15

Załącznik Nr 4

do SG -01 statystyka gminy  
środki trwałe

Opis rodzaju działalności  
Pomoc Społeczna

Symbol PKD  
8899Z

Dział 1 Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie w tys.

Nazwa symbol	Stan na początek roku 01.01.2023	wzrost wartości brutto z tytułu innego niż budowa, zakup	Zmniejszenie wartości brutto			Stan na koniec okresu 31.12.2023	Nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenia istniejących	Zakup używanych środków trwałych
			likwidacja	sprzedaż	inne niż wymienione w tym przekazania			
Ogółem	1	159,00	0,00	0,00	0,00	161,00	2,00	
Grunty (grupa 0)	2	0,00				0,00		
w tym zasadzenia wieloletnie	3							
Budynki i lokale (grupa 1)	4							
w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne (rodzaje 110 i 122)	5							
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	6							
w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	7							
Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	8	105,00				105,00	0,00	
w tym zespoły komputerowe (rodzaj 491)	9	59,00				59,00		
Środki transportu (grupa 7)	10							
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	11	54,00				56,00	2,00	
Inwentarz żywy (grupa 9)	12							

przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

w wierszu 1 w przypadku otrzymania środków trwałych od innych podmiotów, proszę podać w Uwagach - nazwę i miejscowość oraz wartość.

w wierszu 2 w przypadku przekazania środków trwałych innym podmiotom, proszę podać w uwagach nazwę i miejscowość oraz wartość.

1.
2.

Dane uzupełniające do działu 1

Z wiersza 6 rubryki 6 przypada na wartość:		drog mostów, wiaduktów	0
		melioracji podstawowych	0
		maszyn i urządzeń (grupy 3-6)	0
	przypada na import	środków transportu (grupa 7)	0
		narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia (grupa 8)	0
Wartość nowych, przyjętych do użytku w roku sprawozdawczym		budynków i lokali (grupa 1)	0
		obiektów inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0

Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia poniesione w okresie sprawozdawczym

Pozostałe nakłady związane z realizacją inwestycji, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego

Wartość brutto (bez umorzeń wartości niematerialnych i prawnych na 31.12)		
autorskie prawa majątkowe, licencje		7
w tym		
oprogramowania komputerowe		7
dokumentacja i projekty związane ze złożami		
koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)		0
prawa do wynalazków		

Dział 1.0 Odpisy amortyzacyjne środków trwałych wykazanych w działle 1 w rubryce 6

Wyszczególnienie	Ogółem rubryki	Grunty (grupa 0)	Budynki i lokale (grupa 1)	Obiekty inżynierii lądowej (grupa 2)	w tym melioracje	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	Środki transportu (grupa 7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości (grupa 8)
Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzenia ogółem)	1	157				101		56
w tym wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych	2	153				97		56
w tym odpisy amortyzacyjne w roku sprawozdawczym	3	2				0		2

**Zestawienie amortyzacji i umorzenia śr.trwałych i pozostałych śr. trwałych orza wartości niematerialnych i prawnych GOPS Lisewo 2023rok**

Grupa	Wartość inwentarzowa				Umorzenia						Wartość netto	
	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Całk. um. pod datą zakupu B	Zmniejsz.	Wartość umorz. roczna	B.Z.	w tym		
										Całkowite		Częściowe
1.	2.	3.	5.	6.	7.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
Gr. IV 011	9 770,00	0,00	0,00	9 770,00	9 770,00	0,00	0,00	0,00	9 770,00	9 770,00	0,00	0,00
Gr. VI 011	7 982,70	0,00	0,00	7 982,70	3 898,39	0,00	0,00	798,27	4 696,66	0,00	4 696,66	3 286,04
Gr. VII 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. VIII 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem 011:</b>	<b>17 752,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 752,70</b>	<b>13 668,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,27</b>	<b>14 466,66</b>	<b>9 770,00</b>	<b>4 696,66</b>	<b>3 286,04</b>
Gr. IV 013	65 508,17	0,00	749,00	64 759,17	64 759,17	0,00	0,00	0,00	64 759,17	64 759,17	0,00	0,00
Gr. VI 013	21 916,67	0,00	0,00	21 916,67	21 916,67	0,00	0,00	0,00	21 916,67	21 916,67	0,00	0,00
Gr. VIII 013	54 063,01	3 139,99	801,49	56 401,51	56 401,51	0,00	0,00	0,00	56 401,51	56 401,51	0,00	0,00
<b>Razem 013:</b>	<b>141 487,85</b>	<b>3 139,99</b>	<b>1 550,49</b>	<b>143 077,35</b>	<b>143 077,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143 077,35</b>	<b>143 077,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Gr. VI 013,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. VIII 013,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem 013,:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem gr. IV</b>	<b>75 278,17</b>	<b>0,00</b>	<b>749,00</b>	<b>74 529,17</b>	<b>74 529,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74 529,17</b>	<b>74 529,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem gr. VI</b>	<b>29 899,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 899,37</b>	<b>25 815,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,27</b>	<b>26 613,33</b>	<b>21 916,67</b>	<b>4 696,66</b>	<b>3 286,04</b>
<b>Razem gr. VII</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem gr. VIII</b>	<b>54 063,01</b>	<b>3 139,99</b>	<b>801,49</b>	<b>56 401,51</b>	<b>56 401,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 401,51</b>	<b>56 401,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem gr.:</b>	<b>159 240,55</b>	<b>3 139,99</b>	<b>1 550,49</b>	<b>160 830,05</b>	<b>156 745,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,27</b>	<b>157 544,01</b>	<b>152 847,35</b>	<b>4 696,66</b>	<b>3 286,04</b>
<b>020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020-100</b>	<b>7 100,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 100,95</b>	<b>7 100,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 100,95</b>	<b>7 100,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem 020:</b>	<b>7 100,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 100,95</b>	<b>7 100,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 100,95</b>	<b>7 100,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem</b>	<b>166 341,50</b>	<b>3 139,99</b>	<b>1 550,49</b>	<b>167 931,00</b>	<b>163 846,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798,27</b>	<b>164 644,96</b>	<b>159 948,30</b>	<b>4 696,66</b>	<b>3 286,04</b>

31.12.2023

Sporządził: *Bożena Sitek*

.....  
(Gł. Księgowy)

.....  
(Kierownik)