

1.7 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
Lp.	Wykazanie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń sfinansowanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wykazanych w bilansie według stanu na:												
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego											
1	...													
	Ogółem	0	0											
1.8 Dane o stanie rezerw														
Lp.	Wykazanie rezerwy według celów utworzenia	Stan rezerwy na początek roku obrotowego	Dołączona rezerwa w ciągu roku obrotowego	Zmiana stanu rezerwy w ciągu roku obrotowego			Stan rezerwy na koniec roku obrotowego (3+4-7)							
				Wykorzystanie	Uzyskanie rezerwy za zbycie - rozwiązanie	Zmniejszenie - razem (5+6)								
1	...					0	0							
	Ogółem	0	0	0	0	0	0							
1.9 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych														
Lp.	Wykazanie rodzaju rozliczeń międzykresowych	Wartość rozliczeń międzykresowych według stanu na:												
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego											
1	Rozliczenia międzykresowe czynne kosztów													
2	Rozliczenia międzykresowe czynne kosztów - razem	0	0											
3	Rozliczenia międzykresowe czynne przychodów													
4	Rozliczenia międzykresowe czynne przychodów - razem	0	0											
5	Rozliczenia międzykresowe biernie kosztów													
6	Rozliczenia międzykresowe biernie kosztów - razem	0	0											
7	Rozliczenia międzykresowe biernie przychodów													
8	Rozliczenia międzykresowe biernie przychodów - razem	0	0											
1.10 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym														
Lp.	Wykazanie kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie w bilansie w tym okresie	Koszt poniesiony w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie												
		Ogółem	W tym:											
1	...		odsetki	różnice kursowe										
	Ogółem	0	0	0										
1.11 Zmiana wartości początkowej środków trwałych														
Lp.	Wykazanie według grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-13)		
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenie ogółem (4+5+6+7)	Rezerwa	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenie ogółem (8+9+10+11)	
1	Grunty												-21	-21
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												-21	-21
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
4	Urządzenia techniczne i maszyny	8,044.00												8,044.00
5	Środki transportu													
6	Inne środki trwałe													
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	8,044.00												8,044.00
1.12 Zmiana wartości netto środków trwałych														
Lp.	Wykazanie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)												
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego											
1	Grunty													
2	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
4	Urządzenia techniczne i maszyny													
5	Środki transportu													
6	Inne środki trwałe													
	Wartość netto środków trwałych - ogółem													

1.19 Kwota 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			
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań w warunkach według stanu na:	
		porządek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
	Ogółem	0	0
1.20 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki			
Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	0
	Ogółem		0
1.21 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła 729 226,48 zł w tym na :			
§ 302 (ekwiwalent, środki bhp dla pracowników, dofinansowanie za okulary) - 2 796,50			
§ 444 (odpis na ZFŚS) - 14 966,73			
§ 441 (podróże służbowe krajowe) - 10 712,13			
§ 442 (podróże służbowe zagraniczne) - ---			
§ 428 (badania okresowe) - 700,00			
§ 470 (szkolenia pracowników) - 3 589,16			
§ 404 (dodatkowe wynagrodzenie roczne) - 35 338,28			
§ 401 (wynagrodzenie osobowe pracowników) - 552 559,86			
§ 412 (składki na Fundusz Pracy) – 8 772,04			
§ 411 (składki na ubezpieczenie społeczne) - 97 565,68			
§ 417 (umowy zlecenie) – 2 226,10			
§ 485 (wynagrodzenia i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy) ----			
§ 474 (wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy) -----			
2.. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
Z uwagi na zmianę ewidencji księgowej dotyczącej należności od dłużników alimentacyjnych w części należnej budżetowi państwa (60% wartości kwoty głównej i całość odsetek) dane w sprawozdaniu za rok 2021 nie będą porównywalne z rokiem 2022 w części dotyczącej zobowiązań wobec budżetów (konto 225), przychodów z tyt. dochodów budżetowych (konto 222, 720) oraz pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761)			
Dokonana korekta spowodowała:			
zmniejszenie salda Ma konta 225 na dzień 31.12.2022r. co zostało odzwierciedlone w pasywach BILANSU poz. D.II.2 - "Zobowiązania wobec budżetów" - kol. stan na koniec roku (w roku 2021 – 130.354,63 D.II.5)			
zwiększenie strony Ma konta 720 na dzień 31.12.2022r. o kwotę 1.893.431,30 a następnie przeniesienie jej na wynik finansowy . Wartość konta będzie miała odzwierciedlenie w kształtowaniu wyniku finansowego za rok 2022 i tym samym zostanie ujęta w Rachunku Zysków i Strat w poz. A.VI - "Przychody z tyt. dochodów budżetowych" - kol. stan na koniec roku			
zwiększenie strony Wn konta 761 a dzień 31.12.2022r. o kwotę 1.613.178,69 a następnie przeniesienie jej na wynik finansowy . Wartość konta będzie miała odzwierciedlenie w kształtowaniu wyniku finansowego za rok 2022 i tym samym zostanie ujęta w Rachunku Zysków i Strat w poz. E.II - "Pozostałe koszty operacyjne" - kol. stan na koniec roku.			
Strona Wn konta 222 na dzień 31.12.2021r. nie zawierała wartości dochodów przekazanych do gminy jako dochody zrealizowane z tyt. FA należnych budżetowi państwa (60% wartości kwoty głównej i wszystkie odsetki) Dokonana korekta spowodowała:			
zwiększenie strony Wn konta 222 na dzień 31.12.2022r. o kwotę 111.250,63 która została przeniesiona na podstawie sprawozdania Rb-27ZZ na Fundusz jednostki. Wartość konta będzie miała odzwierciedlenie w kształtowaniu Funduszu jednostki za rok 2022 i tym samym zostanie ujęta w Zestawieniu Zmian Funduszu Jednostki w poz. 2.2.2 - "Zrealizowane dochody budżetowe" - kol. stan na koniec roku.			

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Juchaczach
Mirosława Romatowska

GLÓWNY KASOWY
Joanna Czobol