

27. 03. 2023

Nr z rej.

Ilość zał.

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia	nabyte z własnych środków
		w wartości określonej na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień otrzymania (przeciętne ceny stosowane w obrocie rzciami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia)	otrzymane nieodpłatnie
		odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania	o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych
		według stawek amortyzacyjnych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych	o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych
2	Środki trwałe	według cen nabycia	nabyte z własnych środków
		w wartości określonej na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień otrzymania (przeciętne ceny stosowane w obrocie rzciami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia)	otrzymane nieodpłatnie
		umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od miesiąca następującego pom przyjęciu środka trwałego do używania jednorazowo w grudniu za okres całego roku	finansowane ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych
		odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania	pozostałe środki trwałe
3	Materiały biurowe i papiernicze	zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia w chwili ich zakupu i nie wycenia się ich na dzień bilansowy	
4	Odpisy aktualizacyjne należności	należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw dokonuje się na podstawie szczegółowej analizy sytuacji dłużnika	fundusz alimentacyjny i zaliczki alimentacyjne
		na podstawie ustawy o rachunkowości	pozostałe wartości należności
	Środki pieniężne	według wartości nominalnej	na rachunkach bankowych
5	Zobowiązania bilansowe	wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty	
6	Odsetki od zobowiązań	ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału	
7	Rozliczenia międzyokresowe	biernie - ujmuje się fundusz alimentacyjny i świadczenia wychowawcze	koszty przyszłych okresów

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej.....Anna Byśkiewicz
(główny księgowy)2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej.....Iwona Frączek...
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie *)		zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	61 212,18				0,00			61 212,18	61 212,18	0,00
2	Środki trwałe:										
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	631 722,80				0,00			631 722,80	631 722,80	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny			34 355,52		34 355,52					34 355,52
2.4	Środki transportu	60 381,00		134 953,50		134 953,50				0,00	195 334,50
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
	Razem środki trwałe	692 103,80	0,00	169 309,02	0,00	169 309,02	0,00	0,00	631 722,80	631 722,80	229 690,02
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umazane jednorazowo)		61 212,18	17 589,00		78 801,18				0,00	78 801,18
4	Pozostałe środki trwałe (umazane jednorazowo)	272 195,32		35 879,00		35 879,00				0,00	308 074,32
5	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00
6	Dobra kultury					0,00				0,00	0,00

*) w tym nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Trzebiatów

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy SpołecznejMona Bańkiewicz
(główny księgowy)2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy SpołecznejIwona Kuczek
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	0,00			0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4	Środki transportu	0,00			0,00
5	Inne środki trwale	0,00			0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Buzukiewicz
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Buzukiewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ¹⁾	Zmniejszenia ²⁾		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:		13 917 444,62	15 331 065,65		13 917 444,62	13 917 444,62	15 331 065,65
1.	Należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej	1 151 148,62	1 165 792,97		1 151 148,62	1 151 148,62	1 165 792,97
2.	Należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego	9 438 353,02	10 051 892,36		9 438 353,02	9 438 353,02	10 051 892,36
3.	Należności z tytułu odsetek od wypłaconego funduszu alimentacyjnego	3 327 942,98	4 113 380,32		3 327 942,98	3 327 942,98	4 113 380,32

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. **Odpisy wykorzystane** to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących, natomiast **odpisy rozwiązane (zbędne)** to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły), wskutek uregulowania zapłaty przez dłużnika lub ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący.

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
2	Rozliczenie międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów:	10 102 587,71	4 590 820,86
3.1.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - fundusz alimentacyjny, świadczenia rodzinne	4 400 713,96	4 582 836,86
3.2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - świadczenia wychowawcze	5 701 873,75	0,00
3.3.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - DW	0,00	6 000,00
3.4.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - świadczenia rodzinne UKR	0,00	1 984,00
4	Rozliczenie międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Basinkiewicz
.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Iwona Frączek
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		57 750,76
1	nagrody jubileuszowe	35 911,93
2	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	21 672,00
3	odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	166,83
5	odprawy pośmiertne	
6	dodatki wiejskie	0,00

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

Izabela Basiukiewicz
(główny księgowy)

2023.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

[Podpis]
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

lp.	Tytuł wyłączenia	Razem	WYŁĄCZENIA DO ŁĄCZNYCH SPR.						OZDAŃ FINANSOWYCH ZA 2022 R.			
			UM	SP 1	SP 2	SPzOI	PG	PzOI	OPS	ZDGiGK	ZPM	
	BILANS											
	Pozycja sprawozdania finansowego											
1.	należności pozycja											
2.	zobowiązania	200,00			200,00							
	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT											
1.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów											
2.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI											
3.	Koszty rodzajowe											
3a	Zużycie materiałów i energii B.II	1767,52		900,00		867,52						
3b	Usługi obce B.III	13979,06			5694,06	2750,00			5535,00			
3c	Podatki i opłaty B.IV	0										
3d	Wynagrodzenia B.V											
3e	Ubezp. społ. i inne świadc. dla pracow. B.VI											
3d	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII											
3e	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX	4887,70		680,00	460,00	992,5			2755,2			
	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU											
1.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz WNiP I.1.6	166862,11										
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz WNiP I.1.6											

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

.....
Anna Baraniewicz
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

.....
Iwona Pruczek
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	x				
2	x				
3	x				
4	x				

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
(główny księgowy)z

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
Iwona Fraczek.
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	15990,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty Wn konta 080

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Baranek
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Iwona Frączek

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	2172,28	5385736,29
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	2172,28	5385736,29
	COVID 19	2172,28	
	COVID 19 dodatek węglowy		
	Świadczenie społeczne dodatek węglowy		4392000,00
	Wynagrodzenia osobowe pracowników dodatek węglowy		34915,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne dodatek węglowy		5970,48
	Składki na F-usz pracy dodatek węglowy		786,81
	Wynagrodzenia bezosobowe dodatek węglowy		5000,00
	Zakup materiałów i wyposażenia dodatek węglowy		3982,34

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
61 212,18				0,00			61 212,18	61 212,18	0,00	0,00	0,00
									0,00		
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
77 130,22				0,00			77 130,22	77 130,22	0,00	554 592,58	0,00
		994,68		994,68					994,68		33 360,84
60 381,00		2 249,23		2 249,23				0,00	62 630,23	0,00	132 704,27
0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
153 304,30	0,00	3 243,91	0,00	3 243,91	0,00	0,00	77 130,22	77 130,22	63 624,91	538 799,50	166 065,11
	61 212,18		17 589,00	17 589,00					78 801,18	-61 212,18	0,00
272 195,32		35 879,00		35 879,00				0,00	308 074,32	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Basiukiewicz

(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Luona Kruczek

(kierownik jednostki)

Zakup usług pozostałych dodatek węglowy		11160,00
Wpłaty na PPK dodatek węglowy		22,14
Razem:		4453836,77
COVID 19 dodatek dla gospodarstw domowych		
Świadczenie społeczne dodatek dla gospodarstw domowych		734500
Wynagrodzenia osobowe pracowników dla gospodarstw domowych		7840
Składki na ubezpieczenia społeczne dla gospodarstw domowych		478,8
Składki na F-usz pracy dla gospodarstw domowych		68,6
Zakup materiałów i wyposażenia dla gospodarstw domowych		1752
Zakup usług pozostałych dla gospodarstw domowych		3968,4
Razem:		748607,8
Pomoc udzielana cudzoziemcom		
Pozostała działalność - paliwo		364,62
Świadczenia społ. wypłacane obywatelom Ukrainy 85395		134100,00
Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		248,00
Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		2434,00
Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		2400,00
Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		410,40
Świadczenia społ. wypłacane obywatelom Ukrainy 85295		5907,60
Świadczenia społ. wypłacane obywatelom Ukrainy 85595		37427,10
Razem:		183291,72

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Busukiewicz
(główny księgowy)

2022.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Iwona Frączek
(kierownik jednostki)