

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kołobrzegu
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Trzebiatowska 48 B, 78 - 100 Kołobrzeg
1.3	adres jednostki
	ul. Trzebiatowska 48 B, 78 - 100 Kołobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną Gminy Kołobrzeg powołaną uchwałą Nr XIV/46/90 Gminnej Rady Narodowej w Kołobrzegu z dnia 14 marca 1990r. Jednostka realizuje zadania pomocy społecznej na podstawie ustaw z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>2. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.</p> <p>3. Przy nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego innym jednostkom budżetowym stosowane są zasady wyceny wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kołobrzegu w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.
- Podstawowe środki trwałe, umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Zgodnie z ustawą o rachunkowości do środków trwałych jednostka może zaliczyć majątek, którego wartość początkowa nie przekracza 10 000,00 zł, ale okres używalności będzie dłuższy niż 1 rok. Takie środki trwałe umarżane są w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umorzeniu podlegają książki, meble i dywany.
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.
7. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).
8. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
9. Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanej jednostce budżetowej lub innej podległej jednostce, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący JST o ich przeznaczeniu. Nie dotyczy to mienia po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność.
10. Zapasy – jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty działalności jednostki.
11. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Wartość należności aktualizuje się nie później niż na dzień bilansowy. Ze względu na niski stopień ściągальności przyjęto, że należności od dłużników alimentacyjnych są należnościami wątpliwymi, które aktualizuje się zbiorowo przez dokonanie odpisu aktualizującego na koniec roku. Wysokość odpisu ustala Kierownik GOPS na podstawie stanu należności oraz wysokości i częstotliwości spłat należności przez dłużnika alimentacyjnego. Decyzja poprzedzona jest przeprowadzoną analizą przez inspektora ds. świadczeń alimentacyjnych i sporządzenia pisemnej informacji w tej sprawie.
12. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
13. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Koszty zakupionych w roku poprzednim towarów i usług, których dostawcy, wykonawcy wystawią fakturę w roku następnym (data wystawienia), będą ujmowane i rozliczane w księgach roku następnego.
14. Koszty poniesione w walucie obcej przelicza się na złote według średniego kursu NBP przypadającego na ostatni dzień roboczy, poprzedzający dzień wystawienia dokumentu lub dokonania transakcji.
15. Rozliczenie kosztów delegacji zagranicznej następuje poprzez zastosowanie średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień jej rozliczenia przez pracownika.
16. W jednostce budżetowej nie tworzy się rezerw celowych ani na przyszłe zobowiązania mogące powstać w latach następnych.
17. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.

5.	inne informacje
	<p>Ustalanie wyniku finansowego</p> <p>W jednostce budżetowej wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy ustalany jest przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. Na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku lub przypadające do zapłaty koszty według rodzaju, koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne oraz zrealizowane i zarachowane przychody z tytułu dochodów budżetowych, pozostałe przychody operacyjne. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe na podstawie zapisów w ewidencji księgowej po dokonaniu rozliczenia inwentaryzacji sporządzonej na dzień 31.12.2022r.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>szczególony 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>- informacje wg. załącznika nr 1, nr 2, nr 3, nr 4, nr 5, nr 6</p>
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>W roku 2022 w jednostce nie dokonano odpisów aktualizujących</p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.</p>
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 10</p>
1.6.	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</p>
1.7.	<p>dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 12</p>
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>W jednostce nie występują.</p>
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>a) powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>- nie wystąpiły</p> <p>b) powyżej 3 do 5 lat</p> <p>- nie wystąpiły</p> <p>c) powyżej 5 lat</p> <p>- nie wystąpiły</p>
1.10.	<p>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</p> <p>W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły</p>
1.11.	<p>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły</p>
1.12.	<p>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</p> <p>W jednostce nie występują.</p>
1.13.	<p>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</p>

	Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 17
1.16.	inne informacje
	W roku 2022 nie wystąpiły wzajemne rozliczenia między jednostkami.
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły
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
	W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku 2022 w jednostce 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 dotyczy
2.5.	inne informacje
	W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły

.....
(główny księgowy)

2023-03-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwale - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Grunty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	105 875,54 zł	33 938,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	33 938,80 zł	0,00 zł	5 688,94 zł	0,00 zł	5 688,94 zł	134 125,40 zł
4.	Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	Inne środki trwale	98 371,29 zł	3 619,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 619,62 zł	0,00 zł	4 910,43 zł	0,00 zł	4 910,43 zł	97 080,48 zł
RAZEM:		204 246,83 zł	37 558,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	37 558,42 zł	0,00 zł	10 599,37 zł	0,00 zł	10 599,37 zł	231 205,88 zł

2023-03-24

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie/ Amortyzacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Grunty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	104 255,02 zł	5 820,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 820,39 zł	0,00 zł	5 688,94 zł	0,00 zł	5 688,94 zł	104 386,47 zł
4.	Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	Inne środki trwałe	98 371,29 zł	3 619,62 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 619,62 zł	0,00 zł	4 910,43 zł	0,00 zł	4 910,43 zł	97 080,48 zł
RAZEM:		202 626,31 zł	9 440,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 440,01 zł	0,00 zł	10 599,37 zł	0,00 zł	10 599,37 zł	201 466,95 zł

2023-03-24

Tabela nr 3. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	42 788,05 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	50 168,05 zł
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM:		42 788,05 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	50 168,05 zł

Tabela nr 4. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	42 788,05 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	50 168,05 zł
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM:		42 788,05 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 380,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	50 168,05 zł

2023-03-24

Tabela nr 5. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00 zł	0,00 zł
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 620,52 zł	29 738,93 zł
4.	Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł
5.	Inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM:		1 620,52 zł	29 738,93 zł

2023-03-24

Tabela nr 6. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00 zł	0,00 zł
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM:		0,00 zł	0,00 zł

2023-03-24

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.					
2.					
RAZEM:					

NIE DOTYCZY

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.					
2.					
RAZEM:					

NIE DOTYCZY

Tabela nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
1.	Grunty pod drogami niepublicznymi	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Grunty na sprzedaż	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Grunty pod wodociągami	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Grunty orne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	Grunty pod lasami	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM:		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

NIE DOTYCZY

Tabela nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Zestaw komputerowy Umowa nr 3/DI/PN/2015 z dnia 10.09.2015r.	4 234,89	0,00	0,00	4 234,89
2.	Terminale mobilne ACER Umowa nr 102/32/EMP/2013 z dnia 23.12.2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
RAZEM:		5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

2023-03-24

Tabela nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
RAZEM:									

NIE DOTYCZY

Tabela nr 12. Odpisy aktualizujące należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	1 772 579,25	90 433,27	0,00	1 863 012,52
2.1.	Fundusz alimentacyjny zaliczka alimentacyjna (JST/BP)	1 772 085,75	90 433,27	0,00	1 862 519,02
2.2.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne należności (JST)	493,50	0,00	0,00	493,50
2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		1 772 579,25	90 433,27	0,00	1 863 012,52

2023-03-24

Tabela nr 13. Dane o stanie rezerw.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1.							
2.							
3.							
4.							
RAZEM:							

NIE DOTYCZY

Tabela nr 14. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania według pozycji bilansu	Kwota zobowiązania	Okres wymagalności		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.					
2.					
RAZEM:		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

NIE DOTYCZY

Tabela nr 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1.		
2.		
3.		
4.		
RAZEM:		

NIE DOTYCZY

Tabela nr 16. 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 warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.			
2.			
3.			
RAZEM:		0,00 zł	0,00 zł

NIE DOTYCZY

Tabela nr 17. Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wyłaconych świadczeń pracowniczych	Kwota wyłaconych środków pieniężnych
1.	Nagrody jubileuszowe	68 400,00 zł
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	71 520,00 zł
3.	Świadczenia z ZFŚS urlopowe inne	26 945,88 zł
4.	Inne świadczenia pracownicze (m.in. Ekwiwalent BHP, ekwiwalent za urlop, odprawy)	5 400,80 zł
RAZEM:		172 266,68 zł

2023-03-24