

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej w Kadzidło
1.2	siedzibę jednostki Kadzidło
1.3	adres jednostki 07-420 Kadzidło, ul. Targowa 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi pomocy rodzinom i osobom w przewyżczeniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w latach Obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy 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
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę 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 wieczyście

	Nie dotyczy
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
	Ogółem umowy użyczenia 5704,17 zł, w tym: 1469,28 zł – umowa użyczenia nr 76/14/EMP/2013 Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie 4234,89 zł – umowa użyczenia nr 704/MPiPS/KDR/2015 Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie
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 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)
	Odpisy aktualizujące należności Fundusz alimentacyjny – stan na początku roku 2364626,03 – zł - zwiększenia w ciągu roku 142473,64 zł - stan odpisów na koniec roku – 2507099,67 zł Zaliczka alimentacyjna stan na początek roku 177887,03 zł, stan na koniec roku – 177467,03 zł
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	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 aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	W jednostce nie występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 14

1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Ładomska

(główny księgowy)

.....2023-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. WÓJTA
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kadzidle

mgr Mariola Bednarczyk

(kierownik jednostki)

TABELA NR 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	5760,00
3.	Świadczenia urlopowe	Nie dotyczy
4.	Inne świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży itp.)	0,00
5.	
	Ogółem (1+2+3+4+5)	5760,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Szadomska

Z up. WÓJTA
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kadzidło
mgr Mariola Bednarczyk

WÓJT GMINY KADZIDŁO
REALIZATOR:
 Ośrodek Pomocy Społecznej w Kadzidłach
 ul. Targowa 4, 07-420 Kadzidło
 tel. 29 7618934

TABELA NR 1

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) ¹⁾	Wartość końcowa brutto obrotowego (3+7-12)	Amortyzacja (umorzenie)				Wartość netto majątku trwałego		
			nabycie	aktualizacja	przebiegienie wewnętrzne	przebiegienie wewnętrzne	aktualizacja	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14-15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja amortyzacja za rok obrotowy)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Środki trwałe	17686,86										17686,86	17686,86			17686,86		
1.1.	Grunt																	
1.1.1.	Grunt stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste																	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17686,86										17686,86	17686,86			17686,86		
1.4.	Środki transportu																	
1.5.	Inne środki trwałe																	
2.	Wartości niematerialne i prawne	6804,00										6804,00	6804,00			6804,00		
3.	Pozostałe środki trwałe	156418,70	19329,00			19329,00						175747,70	156418,70	19329,00		175747,70		

Z up. WÓJTA
 Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kadzidłach
mgr Mariola Bodnarczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Gadomska