

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Warpnie ul. Kościuszki 3A 72-022 Nowe Warpno		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Urząd Gminy w Nowym Warpnie ul. Plac Zwycięstwa 1 72-022 Nowe Warpno	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	60 111,86	55 918,70	A. Fundusz	916 132,34	963 316,79
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 016 126,86	3 750 384,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	60 111,86	55 918,70	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 099 994,52	-2 787 067,21
1. Środki trwałe	60 111,86	55 918,70	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	345,00	345,00	2. Strata netto (-)	-2 099 994,52	-2 787 067,21
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 766,86	55 573,70	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 510,73	31 779,58
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	33 510,73	31 779,58
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	416,51
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	3 177,00	2 418,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 067,83	9 773,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 834,47	15 918,18
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	7 431,43	3 252,99
B. Aktywa obrotowe	1 216 227,35	1 296 313,42	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	4 002,13	3 087,66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	4 002,13	3 087,66	III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne		
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
4. Towary					

URZĄD GMINY NOWE WARPNO
 Wpłynęło dnia
 02 -02- 2023
 L.dz. ZB
 Skierowano

II. Należności krótkoterminowe	1 212 225,22	1 293 225,76	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	326 696,14	357 135,75
2. Należności od budżetów		0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	326 696,14	357 135,75
4. Pozostałe należności	1 212 225,22	1 293 225,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 276 339,21	1 352 232,12	Suma pasywów	1 276 339,21	1 352 232,12

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 4339,56.
2. Umorzenie środków trwałych: 112.152,81.
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 71.086,46.
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe: brak
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie: brak
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne: brak
7. Odpisy aktualizujące należności: brak
8.

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Teresa Szymbka
(kierownik jednostki)

2023-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Warpnie
1.2	siedzibę jednostki
	72-022 Nowe Warpno ul. Kościuszki 3A
1.3	adres jednostki
	72-022 Nowe Warpno ul. Kościuszki 3A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	• umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości; • wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka; • doprowadzenie do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem; • zapobieganie powstawaniu nowych problemów społecznych rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z zakresu pomocy społecznej. • zadania wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej; • zadania wynikające z innych ustaw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące jednostki Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowym Warpnie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 13 września 2017 r. 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.

Zgodnie z Zarządzeniem NR 02/2022 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowym Warpnie z 3 stycznia 2022 roku w sprawie wprowadzenia zakładowego planu kont Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowym Warpnie – jednostki budżetowej:

Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych:

1. Ustala się dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowym Warpnie za okres obrotowy okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia w każdym roku kalendarzowym, natomiast okresami sprawozdawczymi poszczególne miesiące w roku obrotowym.
2. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
3. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące

Zasady ogólne ewidencji składników majątkowych oraz wyceny aktywów i pasywów:

1. Ustala się następujące zasady ewidencjonowania:

1) Materiałów:

- a) materiały zakupione do działalności bieżącej podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie,
- b) kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe rodzajowo koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione,
- c) nie obejmuje się gospodarką materiałową drobnych materiałów biurowych, ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie. Rodzaje tych materiałów ustala pracownik odpowiedzialny za gospodarkę tymi materiałami w porozumieniu z głównym księgowym,
- d) jednostki nie odliczają podatku VAT, stąd też przez rzeczywiste ceny zakupu należy rozumieć ceny podane w fakturach łącznie z naliczonym podatkiem VAT.

e) Środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- a. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przekraczające wielkości ustalone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają ewidencji ilościowo wartościowej z podziałem wg miejsc użytkowania, z wyszczególnieniem osób odpowiedzialnych oraz wg grup rodzajowych środków trwałych i umarzane przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zawartych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są jednorazowo w grudniu za okres całego roku, a w przypadku przekazania środków innym jednostkom lub sprzedaży w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano środek trwały,
- b. dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ustala się następujące zasady ewidencjonowania bez względu na wartość, ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się następujące wyposażenie i inne środki, których okres użytkowania przekracza jeden rok: meble, sprzęt

- audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny. Umorzenia tych środków dokonuje się jednorazowo przez spisanie w koszty w momencie oddania do używania,
- c. pozostałe składniki wyposażenia o niskiej wartości zalicza się bezpośrednio w koszty z chwilą nabycia i ewidencjonuje ilościowo,
 - d. książki i wydawnictwa urzędowe i fachowe zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty,
 - e. nie umarza się gruntów i dóbr kultury,
 - f. należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty po dokonaniu odpisów aktualizujących należności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty nie później niż na dzień bilansowy w odniesieniu do:
- f) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
 - g) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na ściągane należności,
 - h) należności dotyczących rozchodów budżetu - odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych.
 - a. odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności,
 - b. należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość,
 - i) w przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub finansowych,
 - a. zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - b. 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, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,
 - c. rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości wynikających z ewidencji.
 - j) 2. Wprowadza się obowiązek ewidencjonowania wyposażenia pracowników w narzędzia, środki ochrony indywidualnej, obuwia roboczego, ubiorów służbowych i pozostałych środków trwałych na imiennych kartach narzędziowych.
 - k) 3. Zasady przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji określa odrębne zarządzenie.
 - l) 4. Ze względu na zasadę istotności ustala się, że w ciągu roku podlegają księgowaniu na koncie 640 koszty opłacane w roku bieżącym, a dotyczące roku następnego. Natomiast zgodnie z zasadą memoriału faktury kosztowe otrzymane w roku następnym, a dotyczące roku poprzedniego są ewidencjonowane na koncie 640 pod datą 31 grudnia roku poprzedniego.
 - m) 5. Analityka do kont syntetycznych może być rozbudowana w zależności od potrzeb jednostki. Dodanie konta analitycznego nie wymaga

	każdorazowo zmiany zarządzenia w sprawie wprowadzenia Polityki rachunkowości. n) 6. Zwroty wydatków dokonane w tym samym roku budżetowym, co dokonany wydatek zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. o) 7. Zwroty wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy. p) 8. Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. q) 9. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 6-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 6 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności powyższy zapis nie będzie miał znaczącego wpływu na wynik finansowy. r) 10. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określoną w art 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody s) księgowe obciążające dany rok obrotowy dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdania.
5.	inne informacje
	Brak
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

[illegible]

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)		Aktualna wartość rynkowa		
	Środki trwałe, w tym:	0,00		0,00		
	Dobra kultury	0,00		0,00		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	Lp.	Treść (nazwa, nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
					Zwiększenia	Zmniejszenia
	1.	---	Powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00

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					
	Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
	1.	487	7 173,45	0,00	0,00	7 173,45
	- umowa użyczenia nr 2049/MPIPS/KDR/2015 na kwotę 4.234,89 zł; - umowa użyczenia nr 3232/EMP/2013 na kwotę 2.938,56 zł.					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Wyszczególnienie		Stan na koniec roku obrotowego			
			łącznie liczba		wartość bilansowa	
	Akcje	0		0,00		
	Udziały	0		0,00		
	Dłużne papiery wartościowe	0		0,00		
	Inne papiery wartościowe	0		0,00		
	Razem	0		0,00		
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)					

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (wygaszenie-śmierć dłużnika alimentacyjnego)	
1.	Krótkoterminowe	326 696,14	35 982,00	5 542,39	0,00	357 135,75
-	Należne odsetki od wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	326 696,14	35 982,00	5 542,39	0,00	357 135,75
2.	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
------	--

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
----	-------------------------

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności			Stan na koniec roku obrotowego
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00

b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	Przedstawiono w tabeli powyżej (1.9. a)																		
c)	powyżej 5 lat																		
	Przedstawiono w tabeli powyżej (1.9. a) Ponadto, zobowiązanie długoterminowe z tytułu dostaw i usług nie ujęte w tabeli powyżej - zawarte na czas nieokreślony na roczną kwotę brutto 738,00 zł; umowa najmu i sprzedaży automatycznie przedłużana na okres następnego roku, dzierżawa roczna 73,80 zł brutto + sprzedaż w zależności od ilości zamówionej wody.																		
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																		
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td colspan="2">Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku</td></tr><tr><td>Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy</td><td colspan="2">0,00</td></tr><tr><td>Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny</td><td colspan="2">0,00</td></tr></table>			Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku		Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00		Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00								
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku																		
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00																		
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00																		
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	<table><tr><td>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</td><td>Kwota zobowiązania</td><td>Kwota zabezpieczenia</td><td>Rodzaj zabezpieczenia (np. hipoteki, zastaw ...)</td></tr><tr><td>---</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>---</td></tr><tr><td>---</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>---</td></tr><tr><td>Razem</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>---</td></tr></table>			Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (np. hipoteki, zastaw ...)	---	0,00	0,00	---	---	0,00	0,00	---	Razem	0,00	0,00	---
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (np. hipoteki, zastaw ...)																
---	0,00	0,00	---																
---	0,00	0,00	---																
Razem	0,00	0,00	---																
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																		

	Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
	3.	Inne	0,00	0,00
	4.	Ogółem	0,00	0,00
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			
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)		Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami o poręczeniach
	---		0,00	0,00
	Razem		0,00	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych	
	1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	280 705,02	
	2.	Wynagrodzenia bezosobowe (umowa zlecenia)	46 474,29	
	3.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
	4.	Odprawy emerytalne/rentowe	0,00	

	5.	Nagrody	9 500,00
	6.	Inne:	4 532,47
	-	przydział BHP (odzież i obuwie)	1 114,98
	-	przydział BHP (herbata, cukier)	167,98
	-	przydział środków czystości	285,85
	-	badania okresowe/profilaktyczne	1 463,66
	-	okulary	1 500,00
1.16.	inne informacje		
	Brak		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Brak		
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		
	Wyszczególnienie		Kwota w roku obrotowym
	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie		0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Wyszczególnienie		Stan na koniec roku obrotowego
	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		0,00
	1. losowe np. pożar (odszkodowania)		0,00
	2. pozostałe np. spadek (darowizna)		0,00
	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		0,00
	1. losowe np. pożar (wartość strat)		0,00

	2. losowe np. zalenie (wartość strat)	0,00																																																		
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 jst																																																			
2.5.	inne informacje																																																			
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>Zwiększenia (wypłacone świadczenia, przypis odsetek), przypis</th><th>Zmniejszenia (wpłaty, wpłaty dłużników alimentacyjnych)</th><th>Odpis (wygaszenie-śmierć dłużnika alimentacyjnego)</th></tr><tr><td>1.</td><td>Krótkoterminowe</td><td>1 212 225,22</td><td>117 765,60</td><td>36 765,06</td><td>0,00</td><td>1 293 225,76</td></tr><tr><td>-</td><td>Należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego</td><td>883 903,88</td><td>65 716,47</td><td>14 978,74</td><td>0,00</td><td>934 641,61</td></tr><tr><td>-</td><td>Należne odsetki od wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego</td><td>326 696,14</td><td>35 982,00</td><td>5 542,39</td><td>0,00</td><td>357 135,75</td></tr><tr><td>-</td><td>Należności z tytułu wykonanych usług opiekuńczych</td><td>1 625,20</td><td>16 067,13</td><td>16 243,93</td><td>0,00</td><td>1 448,40</td></tr><tr><td>2.</td><td>Długoterminowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>							Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia (wypłacone świadczenia, przypis odsetek), przypis	Zmniejszenia (wpłaty, wpłaty dłużników alimentacyjnych)	Odpis (wygaszenie-śmierć dłużnika alimentacyjnego)	1.	Krótkoterminowe	1 212 225,22	117 765,60	36 765,06	0,00	1 293 225,76	-	Należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	883 903,88	65 716,47	14 978,74	0,00	934 641,61	-	Należne odsetki od wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	326 696,14	35 982,00	5 542,39	0,00	357 135,75	-	Należności z tytułu wykonanych usług opiekuńczych	1 625,20	16 067,13	16 243,93	0,00	1 448,40	2.	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																														
			Zwiększenia (wypłacone świadczenia, przypis odsetek), przypis	Zmniejszenia (wpłaty, wpłaty dłużników alimentacyjnych)	Odpis (wygaszenie-śmierć dłużnika alimentacyjnego)																																															
1.	Krótkoterminowe	1 212 225,22	117 765,60	36 765,06	0,00	1 293 225,76																																														
-	Należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	883 903,88	65 716,47	14 978,74	0,00	934 641,61																																														
-	Należne odsetki od wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	326 696,14	35 982,00	5 542,39	0,00	357 135,75																																														
-	Należności z tytułu wykonanych usług opiekuńczych	1 625,20	16 067,13	16 243,93	0,00	1 448,40																																														
2.	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																														
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																			
	W 2022 r. Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Warpnie zrealizował zadania zlecone w łącznej kwocie 2.265.325,00 zł. Dotacje celowe otrzymane w 2022 r. na realizację przedmiotowych zadań zleconych wyniosły 2.203.684,95 zł.																																																			

Gracjan Szybk
(główny księgowy)

2023-02-01
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Teresa Szybka
(kierownik jednostki)