

INFORMACJA DODATKOWA korekta nr 1

| | |
|------------|--|
| I. | WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO |
| | Sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. |
| 1.1 | Nazwa jednostki – Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrej |
| 1.2 | Siedziba - Dobra |
| 1.3 | Adres – Dobra, ul. Graniczna 24a, 72-003 Dobra |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrej - nazwa skrócona OPS jest jednostką organizacyjną Gminy Dobra powołaną uchwałą Rady Gminy w Dobrej Nr V/15/90 z dnia 24.07.1990 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych 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. Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Dobra wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka. |
| 2. | Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. |
| 3. | W okresie sprawozdawczym Kierownikiem OPS była Pani Krystyna Ryszkiewicz do dnia 04.09.2022 r. Natomiast od dnia 05.09.2022 r. Kierownikiem OPS jest Pani Karolina Krzemińska. Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Dobra i Rada Gminy. |
| 4. | Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się raz w roku i ujmuje w księgach rachunkowych według stanu na koniec roku, zaś umarza się jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) odzież, b) pozostałe środki trwałe i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za |

| | |
|-----------|--|
| | <p>koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>7. Nie umarza się gruntów.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości: nie przekraczającej 500,00 zł spisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Natomiast bez względu na wartość, ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się zakup mebli i sprzętu elektronicznego, którego okres użytkowania przekracza jeden rok, z określeniem miejsca użytkowania i osoby odpowiedzialnej; w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</p> <p>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy oraz odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | <p>1. Przeprowadzono inwentaryzację roczną w drodze potwierdzenia sald oraz weryfikacji z dokumentami źródłowymi, spis z natury środków pieniężnych.</p> <p>2. W roku 2022 został wdrożony zintegrowany system informatyczny obejmujący swoim zakresem m.in. prowadzenie ksiąg rachunkowych. Za dzień rozpoczęcia użytkowania w/w systemu i prowadzenie w nim ewidencji księgowej, przyjęto datę 01.07.2022 r. Na ten dzień dane dotyczące otwarcia na 01.07.2022 r. zostały zmigrowane do nowego systemu wg stanu na 30.06.2022 r.</p> |
| II | DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI: |
| 1 | |
| 1.1 | <p>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</p> <p>- informacje wg załącznika nr 2</p> |
| 1.2. | <p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takim informacjami.</p> <p>- OPS w Dobrej 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>Nie dotyczy</p> |
| 1.4. | <p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>Nie dotyczy</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>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów - informacje wg załącznika nr 3</p> |
| 1.6. | <p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie dotyczy</p> |

| | |
|-------|--|
| 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) |
| | - informacje wg załącznika nr 4 |
| 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | - informacje wg załącznika nr 5 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - informacje wg załącznika nr 5 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - informacje wg załącznika nr 5 |
| 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 występują |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - nie występują |
| 1.12. | 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 |
| | - nie występują |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 6 |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg załącznika nr 7 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 r. pomiędzy jednostkami: |
| | - nie występują |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - informacje wg załącznika nr 8 |
| 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 |

| | |
|------|---|
| | – informacje wg załącznika nr 9 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | – informacje wg załącznika nr 10 |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie dotyczy |

Sylwia
Balgierowska
wska

Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia
Balgierowska
Data: 2023.04.25
10:06:22 +02'00'

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Karolina
Krzemińska
Kierownik OPS w
Dobrej

Elektronicznie podpisany
przez Karolina
Krzemińska; Kierownik
(Kierownik OPS w Dobrej)
Data: 2023.04.25 10:07:10
+02'00'

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 zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 4 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 5 | Należności i udzielone | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | |
| 6 | Zobowiązania - przy czym zobowiązania finansowe | w kwocie wymagającej zapłaty według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza ją do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 8 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 9 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa | w wartości nominalnej | |

2023-03-30

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sylwia
Balgierowska
wska

Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Balgierowska
Data: 2023.03.30
07:54:11 +02'00'

Karolina
Krzemińska;
Kierownik
OPS w Dobrej

Elektronicznie
podpisany przez
Karolina Krzemińska;
Kierownik OPS w
Dobrej
Data: 2023.03.30
08:01:58 +02'00'

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | Grupa według KŚT | 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 | Grupa 0 Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sylwia
Balgierow
ska
Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Balgierowska
Data: 2023.03.30
07:59:53 +02'00'

Karolina
Krzemińska;
Kierownik
OPS w Dobrej
Elektronicznie
podpisany przez
Karolina Krzemińska;
Kierownik OPS w
Dobrej
Data: 2023.03.30
08:06:19 +02'00'

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 6 572 875,39 | 552 291,35 | 0,00 | 7 125 166,74 |
| - | należność główna | 6 572 875,39 | 552 291,35 | 0,00 | 7 125 166,74 |
| - | odsetki | 4 671 954,60 | 164 146,26 | 0,00 | 4 836 100,86 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 1 900 920,79 | 388 145,09 | 0,00 | 2 289 065,88 |
| - | należność główna | | | | |
| - | odsetki | | | | |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | | | | |
| | należność główna | | | | |
| | odsetki | | | | |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | | | | |

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.

2023-03-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sylvia
Balgierow
ska

Elektronicznie
podpisany przez
Sylvia Balgierowska
Data: 2023.03.30
07:56:14 +02'00'

Karolina
Krzemińska;
Kierownik
OPS w Dobrej

Elektronicznie
podpisany przez
Karolina Krzemińska;
Kierownik OPS w
Dobrej
Data: 2023.03.30
08:03:08 +02'00'

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|-----|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | 8 | |
| | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 14 986,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 986,00 | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 17 456,88 | 84 957,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84 957,84 | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 92 167,73 | 90 843,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 843,93 | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 249 169,47 | 276 633,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276 633,43 | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem: | 358 794,08 | 467 421,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 467 421,20 | |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sylwia
Balgierow
ska
Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Balgierowska
Data: 2023.03.30
07:56:47 +02'00'

Karolina
Krzemińska;
Kierownik
OPS w Dobrej
Elektronicznie
podpisany przez
Karolina Krzemińska;
Kierownik OPS w
Dobrej
Data: 2023.03.30
08:03:50 +02'00'

Załącznik nr 6

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 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne | 0 | 0 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne | 0 | 0 |

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Sylvia
Balgierow
ska
Elektronicznie
podpisany przez
Sylvia Balgierowska
Data: 2023.03.30
07:57:21 +02'00'

Karolina
Krzemińska;
Kierownik
OPS w Dobrej
Elektronicznie
podpisany przez
Karolina Krzemińska;
Kierownik OPS w
Dobrej
Data: 2023.03.30
08:04:27 +02'00'

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Korekta nr 1

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|---|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 26 640,00 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 17 770,00 |
| 3 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | 32 233,89 |
| 4 | Inne świadczenia pracownicze* | 5 889,17 |

Poz.3 Odpis na ZFSS za 2022 rok przekazany na konto ZFSS Urzędu Gminy Dobra - fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie Urzędu Gminy wspólnie dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Dobrej.

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wyplacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych;zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Sylwia
Główny ks. egzystencyjny
Elektronicznie podpisany przez
Sylwia Balgierowska
Data: 2023.03.30
12:25:08 +02'00'

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Karolina
Kierownik OPS w Dobrej
Elektronicznie podpisany przez
Karolina Krzezińska
Kierowniczka OPS w Dobrej
Data: 2023.03.30
12:30:07 +02'00'

Załącznik nr 8

Korekta nr 1

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 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Sylwia
Balgierowska
owska

Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia
Balgierowska
Data:
2023.03.30
12:25:55 +02'00'

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Karolina
Krzemińska,
Kierownik
OPS w Dobrej

Elektronicznie
podpisany przez
Karolina
Krzemińska,
Kierownik OPS w
Dobrej
Data: 2023.03.30
12:30:45 +02'00'

Załącznik nr 9

Korekta nr 1

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

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

* obroty WN konta 080

Sylwia
Balgięro
wska

Elektronicznie
podpisany przez
Sylwia Balgięro
Balgięrowska
Data: 2023.03.30
12:28:42 +02'00'

Karolina
Krzemieńska
; Kierownik
OPS w
Dobrej

Elektronicznie
podpisany przez
Karolina
Krzemieńska;
Kierownik OPS w
Dobrej
Data: 2023.03.30
12:31:15 +02'00'

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

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 | 0 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| 2 | Koszty | 0 | 0 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |

Sylwia Bałgierowska
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Sylwia Bałgierowska
 Data: 2023.03.30
 14:58:18 +02'00'

2023-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Karolina
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Karolina Kierownik
 Krzezińska;
 Kierownik OPS w
 Dobrej
 Data: 2023.03.30
 14:59:36 +02'00'

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej Graniczna 24 a 72-003 Dobra | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: GMINA DOBRA |
| Numer identyfikacyjny REGON 810505240 | | A5F20968B835E45F  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sylvia Balgierowska
(główny księgowy)

2023.04.25
rok mies. dzień

Karolina Krzemińska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sylwia Bałgierowska
(główny księgowy)

2023.04.25
rok mies. dzień

Karolina Krzemińska
(kierownik jednostki)