

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

1.1. Nazwa jednostki – Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pilawie

1.2. Siedziba – Urząd Miasta i Gminy Pilawa,

1.3. Adres – Aleja Wyzwolenia 158, 08-440 Pilawa

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Pilawie jest jednostką organizacyjną Miasta i Gminy Pilawa powołaną do realizacji w jej imieniu zadań pomocy społecznej. Ośrodek realizuje zadania w szczególności na podstawie: ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, ustawy z dnia 26 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Do zadań Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pilawie realizującego politykę społeczną gminy w szczególności należy:

- wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka, poprzez realizację świadczeń pomocy społecznej,
- podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem poprzez realizację pracy socjalnej i poradnictwa,
- udzielenie pomocy w formie świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego,
- prowadzenie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych.

Pomoc społeczna ma na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia. Podstawowymi przesłankami do uzyskania przez osoby i rodziny wsparcia w ramach pomocy

społecznej jest znalezienie się w trudnej sytuacji życiowej i niemożliwość jej pokonania mimo uprzedniego wykorzystania własnych środków, możliwości i uprawnień.

2. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem MGOPS była Pani Anna Grzegorzówka-Woźniak, a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Miasta i Gminy Pilawa oraz Rada Miejska.

3. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

4. Zasady rachunkowości obowiązujące z MGOPS w Pilawie, w tym wycena aktywów i pasywów (także amortyzacji).

WYCENA

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Materiały i towary wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
5. Inwestycje wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
6. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

ODPISY UMORZENIOWE I AMORTYZACJA

7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych albo zarządu jednostki samorządu terytorialnego.
8. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – jako jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych – umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł jednorazowo na koniec danego roku obrotowego. Umorzenie to ujmuje się na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 400 „Amortyzacja”.

9. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500 zł i do 10 000 zł oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Umorzenie to ujmuje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

ŚRODKI TRWAŁE

10. Rzeczowe składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 500 zł zaliczane są bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów pod datą zakupu, w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Ewidencjonuje się je na koncie pozabilansowym 971 „Niskocenne składniki majątku”.
11. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500 zł i do 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych na koncie 013.
12. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych na koncie 011.
13. Do pozostałych środków trwałych bez względu na wartość początkową nie zalicza się:
- wyposażenia na trwałe umocowanego do ścian i sufitów (np. żaluzji, luster, lamp wiszących, karniszy),
 - książek literatury fachowej,
 - drobnego wyposażenia biurowego, w tym m.in. kalkulatorów, czajników, lamp stojących, naczyń, sztucców, koszy na śmieci, narzędzi.
14. Składniki aktywów trwałych takie jak: tablety, smartfony, telefony wydane pracownikom wprowadza się do ewidencji bilansowej (konto 011 lub konto 013) bez względu na ich wartość początkową, jeżeli spełniają definicję środka trwałego.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

15. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej na koncie 020.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI

16. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy.
17. Odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej dokonuje się odpisem ogólnym (z podziałem na należność dla budżetu państwa, dla JST oraz odsetki) ustalonym na podstawie ściągalności (w %) z danego roku obrotowego, na podstawie wzoru:

$$\frac{\textit{kwota wpłacona w danym roku}}{\textit{stan należności na dzień 01.01 danego roku}} * 100$$

Jeśli np. ściągalność wynosi w danym roku 2%, to odpisem obejmujemy 98% należności.

18. Odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych, usług opiekuńczych, nienależnie pobranych świadczeń i zasiłków oraz innych należności, dokonuje się zbiorczo, jednym zapisem księgowym z podziałem na rodzaj należności, według podziału:

- Należności przeterminowane 2 lata i powyżej 2 lat – odpis w wysokości 100%
- Należności przeterminowane powyżej 1 roku do 2 lat – odpis w wysokości 50%
- Należności przeterminowane do 1 roku – brak odpisu.
- Jeżeli w danym roku obrotowym nastąpiła częściowa lub całkowita spłata należności, nie dokonuje się odpisu aktualizującego należność.

PRZEKSIEGOWANIA ROCZNE

19. Przeksięgowania z kont 222 i 223 dokonuje się na koniec roku obrotowego.

20. Do ustalania wyniku finansowego jednostki służy konto 860 „Wynik finansowy”.

21. Na koniec roku obrotowego przenosi się salda kont, na których w ciągu roku ujmowane są koszty i przychody wg zasad opisanych w zakładowym planie kont, wykazanym w załączniku nr 3 do zarządzenia.

Marzena Mikos

.....
główny księgowy

2023-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzówka-Woźniak

.....
kierownik jednostki

Tabela 1.1 - zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2022 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 120.00					0.00						0.00	2 120.00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	163 909.48	0.00	0.00	0.00	0.00	16 495.00	0.00	12 554.48	0.00	0.00	0.00	318.00	167 850.00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	163 909.48	0.00	0.00	0.00	0.00	16 495.00	0.00	12 554.48	0.00	0.00	0.00	318.00	167 850.00
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>						0.00						0.00	0.00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0.00						0.00	0.00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>						0.00						0.00	0.00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	121 529.42	16 495.00				16 495.00		12 236.48				12 236.48	125 787.94
2.4.	<i>Środki transportu</i>	1 189.00					0.00						0.00	1 189.00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	41 191.06					0.00		318.00				318.00	40 873.06
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0.00						0.00	0.00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0.00						0.00	0.00

Marzena Mikos
.....
(główny księgowy)

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

Anna Grzegorzółka-Woźniak
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1.2- zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2022 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)				stan na początek roku BO (wartość początkowa minus umorzenia)	Stan na koniec roku BZ (wartość początkowa minus umorzenia)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 120.00				0.00		2 120.00			
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	163 909.48	0.00	0.00	0.00	16 495.00	12 554.48	167 850.00			
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	163 909.48	0.00	0.00	0.00	16 495.00	12 554.48	167 850.00	0.00	0.00	0.00
2.1.	<i>umorzenie grunty, w tym:</i>					<i>0.00</i>		<i>0.00</i>			
2.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0.00		0.00			
2.2.	<i>umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>					<i>0.00</i>		<i>0.00</i>			
2.3.	<i>umorzenia urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>121 529.42</i>	<i>16 495.00</i>			<i>16 495.00</i>	<i>12 236.48</i>	<i>125 787.94</i>			
2.4.	<i>umorzenie środki transportu</i>	<i>1 189.00</i>				<i>0.00</i>		<i>1 189.00</i>			
2.5.	<i>umorzenie inne środki trwałe</i>	<i>41 191.06</i>				<i>0.00</i>	<i>318.00</i>	<i>40 873.06</i>			

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
163 909.48	16 495.00	12 554.48	167 850.00

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
163 909.48	16 495.00	12 554.48	167 850.00

Marzena Mikos
.....
(główny księgowy)

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

Anna Grzegorzółka-Woźniak
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1.3 - odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	2	3	4
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym :		
1.1.	Środki trwałe, w tym :		
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste		
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych		
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
2	Długoterminowe aktywa finansowe		
2.1	<i>Udziałów, w tym</i>		
2.1.1.	<i>z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników</i>		
2.2	<i>Akcji</i>		
2.3	<i>Innych</i>		
	Ogółem	0.00	0.00

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Tabela 1.4 - Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł i gr
1.	2	3
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	7 173.45
	Ogółem:	7 173.45

Tabela 1.5 - Wartość początkowa środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	2	3	4	5
1.	Grunty			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe	7 173.45	7 173.45	umowy użyczenia
	Ogółem:	7 173.45	7 173.45	

Marzena Mikos
.....
(główny księgowy)

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

Anna Grzegorzółka-Woźniak
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1.6 - Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość
		3	4
1	2		
1.	Akcje	0.00	0.00
1.1.		0.00	0.00
1.2.		0.00	0.00
...		0.00	0.00
2.	Udziały	0.00	0.00
2.1.		0.00	0.00
2.2.		0.00	0.00
...		0.00	0.00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0.00	0.00
3.1.		0.00	0.00
3.2.		0.00	0.00
...		0.00	0.00
4.	Inne papiery wartościowe	0.00	0.00
4.1.		0.00	0.00
4.2.		0.00	0.00
...		0.00	0.00
	Ogółem:	0.00	0.00

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzółka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Tabela 1.7 - odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy:2022)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					176 175,54	4 717 502,40
I.1	Należności długoterminowe					0,00	0,00
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego					0,00	0,00
I.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów					0,00	0,00
I.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00	0,00
I.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	4 430 069,90	463 608,04		176 175,54	176 175,54	4 717 502,40
II	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00	0,00
	Ogółem:					0,00	4 717 502,40

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Tabela 1.8 - Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					0
1.2.	na koszty likwidacji szkód					0
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					0
1.4.	na kary					0
1.5.	inne					0
SUMA		0	0	0	0	0

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzółka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Tabela 1.9 - zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych				
1.1.					
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				
SUMA		0	0	0	0

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzółka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Tabela 1.11 - Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0.00	x	0.00

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzówka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Tabela 1.12 - Łączna 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	W tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	2	3	4
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze nie wykonane umowy		
5.	Inne		
	Ogółem:	0,00	0,00

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzółka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Tabela 1.13 - czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
	SUMA	0.00

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne	
	SUMA	0.00

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Tabela 1.14 - Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0.00	0.00	0.00	0.00

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Tabela 1.15 - Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 2022)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0.00 zł
2.	nagrody jubileuszowe	14 440.00 zł
3.	świadczenia urlopowe	1 242.85 zł
4.	inne	0.00 zł
SUMA		15 682.85

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzółka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Tabela 2.1 - Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zapasy					0.00	0.00
2.	Materialy					0.00	0.00
3.	Półprodukty i produkty w toku					0.00	0.00
4.	Produkty gotowe					0.00	0.00
5.	Towary					0.00	0.00
	Ogółem:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Marzena Mikos

 (główny księgowy)

2023-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)

Anna Grzegorzółka-Woźniak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Tabela 2.2 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 2022) - nie dotyczy


Lp.	Wyszczególnienie	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym			
2.	zadania kontynuowane z lat poprzednich i jeszcze nie zakończone w danym roku obrotowym			
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym			
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze nie zakończone			
	Ogółem:	0.00	0.00	0.00

Marzena Mikos
.....
(główny księgowy)

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

Anna Grzegorzółka-Woźniak
.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Marzena Mikos

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Al. Wyzwolenia 158 08-440 Pilawa	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: MIASTO I GMINA PILAWA
Numer identyfikacyjny REGON 005184743		<p style="text-align: center;">1FF6BF50A9589435</p> 

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	463 608,04
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.	łączną 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

Marzena Mikos
(główny księgowy)

2023.03.28
rok mies. dzień

Anna Grzegorzka-Woźniak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marzena Mikos
(główny księgowy)

2023.03.28
rok mies. dzień

Anna Grzegorzka-Woźniak
(kierownik jednostki)