

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Ośrodek Pomocy Społecznej w Piławie Górnej
- 1.2. **Siedziba** – Miasto Piława Górna,
- 1.3. **Adres** – ul. Piastowska 69, 58-240 Piława Górna
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Ośrodek Pomocy Społecznej w Piławie Górnej – nazwa skrócona OPS jest budżetową jednostką organizacyjną Gminy Piława Górna utworzoną na podstawie Uchwały Nr XI/50/90 Miejskiej Rady Narodowej z dnia 25 kwietnia 1990 roku, działającą na podstawie: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym i ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są 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 Piława Górna 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem OPS była Pani Monika Babińska-Staniszczyk, organem stanowiącym i kontrolnym Rada Miejska w Piławie Górnej.

Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Piławie Górnej składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- 4) instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych,
- 5) instrukcję ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania,
- 6) systemy służące ochronie danych i ich zasobów.

Księgi rachunkowe prowadzone były przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno- rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów. Aktywa i pasywa OPS w Piławie Górnej zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to licencje na programy komputerowe w zestawieniu aktywów OPS nie są wykazane gdyż są w pełni umorzone.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki, nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe to dwa zestawy komputerowe znajdujące się w użytkowaniu. Umorzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Ośrodka Pomocy Społecznej oraz wysokości wyniku finansowego jednostki.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne na rachunku ZFŚS).

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2021 r., poz. 746- t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu dochodów budżetowych i przychody finansowe.

**1. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
(część II informacji dodatkowej)**

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 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek okresu	Zwiększenie			Zmniejszenia			Wartość początkowa stan na koniec okresu (3+6-9)	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększe- nie	Zmniejsze- nia	Umorzenie- stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (3-11)	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (10-11)
			nabycie i wytworzenie	przebieżenie wewnętrzne	razem zwiększenia (4+5)	roz-chód	przebieżenie wewnętrzne	razem zmniejszenia (7+8)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wartości niematerialne i prawne	1.589,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.589,85	1.589,85	0,00	0,00	1589,85	0,00	0,00
2	Środki trwałe	136.293,24	7.887,57	0,00	7.887,57	8.375,68	0,00	8.375,68	135.805,13	136.293,24	7.887,57	8.375,68	135.805,13	0,00	0,00
2.0	Grupa 0 KŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grupa 1 KŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.2	Grupa 2 KŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Grupa 3 KŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Grupa 4 KŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Grupa 5 KŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Grupa 6 KŚT	5000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
2.8	Grupa 7 KŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 KŚT	131.293,24	7.887,57	0,00	7.887,57	8.375,68	0,00	8.375,68	130.805,13	131.293,24	7.887,57	8.375,68	130.805,13	0,00	0,00
	Razem (1+2)	137.883,09	7.887,57	0,00	7.887,57	8.375,68	0,00	8.375,68	137.394,98	137.883,09	7.887,57	8.375,68	137.394,98	0,00	0,00

Legenda grup środków trwałych wg KŚT:

- Grupa 0 – Grunty,
- Grupa 1 – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego,
- Grupa 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
- Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne,
- Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania,
- Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne,
- Grupa 6 – Urządzenia techniczne,
- Grupa 7 – Środki transportu,
- Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- Grupa 9 – Inwentarz żywy.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.1.	dóbr kultury	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy			
2.	Środki trwałe	Nie dotyczy			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Nie dotyczy			
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Nie dotyczy			
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	Nie dotyczy			
5.1	Akcje i udziały	Nie dotyczy			
5.2	Inne papiery wartościowe	Nie dotyczy			
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Nie dotyczy			
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	Nie dotyczy			

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu OPS

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
	Powierzchnia (ha)	Nie dotyczy
	Wartość (w zł)	Nie dotyczy

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność OPS oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
	Powierzchnia (ha)	Nie dotyczy
	Wartość (w zł)	Nie dotyczy

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia.

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
2.	Środki trwałe	Nie dotyczy
Gr. 0	Grunty	Nie dotyczy
Gr. 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	Nie dotyczy
Gr.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Nie dotyczy
Gr. 3.	Kotły i maszyny energetyczne	Nie dotyczy
Gr. 4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Nie dotyczy
Gr. 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Nie dotyczy
Gr. 6	Urządzenia techniczne	Nie dotyczy
Gr. 7	Środki transportu	Nie dotyczy
Gr.8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	Nie dotyczy
Gr. 9	Inwentarz żywy	Nie dotyczy
	Razem (1+2)	Nie dotyczy

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1.	Akcje, wymienić podmioty:	X	Nie dotyczy
1.1.		
1.2.		
2.	Udziały, wymienić podmioty:	X	Nie dotyczy
2.1.		
2.2.		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	Razem (1+2+3+4)	x	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).

Tabela 1.7. Informacja 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.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	5558993,43	553354,45	0,00	90847,44	90847,44	6021500,44
	Razem (1+2)	5558993,43	553354,45	0,00	90847,44	90847,44	6021500,44

Odpisy aktualizacyjne należności dotyczą należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych, funduszu alimentacyjnego i odsetek od tych świadczeń. Odpisy są równe należnościom i nie są wykazywane w bilansie.

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

Tabela 1.8 Informacja 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 (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	Nie dotyczy				
1.1.					
2.						
2.1.					
	Ogółem rezerwy (1+2)	Nie dotyczy				

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego, o okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Nie dotyczy			
2.				
3.				
	Razem			

1.10. Kwota 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.

Tabela 1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nie dotyczy	
2.		

1.11. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Nie dotyczy			
2.				
	Razem			

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.

Tabela 1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

	Rodzaj zobowiązań warunkowych (wyszczególnienie)	Kwota zobowiązań warunkowych	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych (wyszczególnienie)
1	2	3	4
1.	Nie dotyczy		

...			
	Razem		

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		Nie dotyczy
1.		
2.		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		Nie dotyczy
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym	
1.		
2.		
II.	Inne międzyokresowe przychodów, w tym	
1.		
2.		
	Razem:	Nie dotyczy

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Tabela 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1	2	3
1.	Nie dotyczy	
2.		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym	1. Wynagrodzenia pracownicze- 519.887,74 w tym: nagrody jubileuszowe- 0,00 odprawa emerytalna- 0,00 nagrody- 24.950,00 2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne- 39.080,24 3. Umowy zlecenia- 31.680,00 4. Pochodne od wynagrodzeń i umów zleceń- 252.275,32 5. Ekwiwalent. za pranie odzieży- 1600,00 6. Badania lekarskie- 500,00 7. Szkolenia wraz z dojazdami- 2.777,00 8. Zakup wody do picia dla pracowników- 88,80 9. Odpis na ZFŚS- 14.308,90 RAZEM: 871.148,00
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS	1. Świadczenia urlopowe „wczasy pod gruszą”- 8.950,00 2. Inne świadczenia- 5.810,00 RAZEM: 14.760,00

1.16. Inne informacje.

Nie dotyczy

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nie dotyczy	
.....		
	<i>Razem</i>	

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.

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek okresu		Zwiększenia nakłady/wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
Ilość zadań/ obiektów	wartość		Przyjęcie ŚT z budowy wartość	Inne zmniejszenia ŚT w budowie wartość	Ilość zadań/ obiektów	wartość (2+3-4-5)
1	2	3	4	5	6	7
1	Nie dotyczy					
1						
Razem						

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1	2	3	4
1.	Nie dotyczy		
2.			
...			
	Razem		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planów dochodów budżetowych.

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

W 2021r zakupiono maseczki, rękawiczki oraz środki do dezynfekcji w wysokości 1.602,99. Wydatki te dotyczyły przeciwdziałania pandemii covid-19.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Korneluk

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pławie Bórnjej
mgr Monika Bałinska-Staniszczyk