

INFORMACJA DODATKOWA



| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Ośrodek Pomocy Społecznej w Rybniku |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 44-200 Rybnik ul. Żużłowa 25 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 44-200 Rybnik ul. Żużłowa 25 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <i>OPS realizuje zadania miasta oraz zadania miasta jako miasta na prawach powiatu w zakresie pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych oraz dodatków mieszkaniowych. OPS jest podstawową i koordynującą jednostką systemu pomocy społecznej oraz systemu wspierania rodziny i pieczy zastępczej w mieście.</i> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01-01-2023 - 31-12-2023 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu – w wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji. 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3. Zapasy obejmują materiały - w cenach zakupu brutto lub w przypadku darowizn, w cenach wynikających z dokumentu darowizny, a w przypadku jego braku w cenach rynkowych na dzień nabycia. 4. Należności w kwocie do zapłaty. |

| | |
|------------|--|
| | <p>5. Zobowiązania w kwocie do zapłaty.</p> <p>6. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.</p> <p>II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.</p> <p>1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych, według poszczególnych obiektów, a także wg osób lub komórek organizacyjnych, którym je powierzono.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 1.000 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>3. Środki trwałe, o wartości od 500 zł do 1.000 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksięgową.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości powyżej 500 zł. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg wartości (od 500 zł do 10.000 zł i powyżej 10.000 zł), a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji. Wartość wartości niematerialnych i prawnych zaokrąglą się do pełnych złotych.</p> <p>III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> <p>1. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p>2. Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 1.000 zł są ewidencjonowane na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>IV. Odpisy aktualizujące należności</p> <p>Odpisy aktualizujące należności obejmują zarówno należności główne, jak i odsetkowe - związane ze zwłoką w zapłacie należności głównych. Na koncie 290 Odpisy aktualizujące należności księguje się należności niespłacone w okresie 3 kolejnych lat. Ewidencja odpisów prowadzona jest wg rodzaju należności. Odpisy aktualizujące wyksięgowuje się pierwszego dnia roboczego następnego roku budżetowego.</p> <p>V. Rozliczenia między okresowe</p> <p>W jednostce czynne rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i w związku z tym nie są stosowane.</p> |
| 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 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) |
|-----|---|---|----------------------------------|------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|-----------|---|--|
| | | | aktualizacja | Przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Grunty | 361 156,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 361 156,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii | 8 567 499,00 | | 370 539,00 | | 370 539,00 | | 2 256,00 | | 2 256,00 | 8 935 782,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i | 884 396,00 | | | | 0,00 | | 3 690,00 | 4 984,00 | 8 674,00 | 875 722,00 |
| 4. | Środki transportu | 216 732,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 216 732,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 2 590 513,08 | | 54 984,09 | | 54 984,09 | | 54 052,00 | 11 809,00 | 65 861,00 | 2 579 636,17 |
| 6. | Wartości niematerialne i prawne | 385 306,00 | | 40 924,00 | | 40 924,00 | | 2 856,00 | 40 924,00 | 43 780,00 | 382 450,00 |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|---|------------------------|---|---|--|
| | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3 – 13) | stan na koniec roku obrotowego (12 – 19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 0,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | 361 156,00 | 361 156,00 |
| 2 649 053,04 | | 196 555,62 | 34 629,56 | 231 185,18 | 281,97 | 2 879 956,25 | 5 918 445,96 | 6 055 825,75 |
| 536 456,77 | | 67 607,51 | 1 428,83 | 69 036,34 | 7 198,00 | 598 295,11 | 347 939,23 | 277 426,89 |
| 81 755,48 | | 33 799,52 | | 33 799,52 | | 115 555,00 | 134 976,52 | 101 177,00 |
| 2 578 213,08 | | 3 690,00 | 54 984,09 | 58 674,09 | 65 861,00 | 2 571 026,17 | 12 300,00 | 8 610,00 |
| 385 306,00 | | | 40 924,00 | 40 924,00 | 43 780,00 | 382 450,00 | 0,00 | 0,00 |

| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|---|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|---|-------------|--------------|---|---|---|---|---|---|----|--------|------|--|--|------|----|---------|--------------|------------|------------|--------------|
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunty</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki</td> <td>3 913 416,07</td> <td>158 731,09</td> <td>782 523,38</td> <td>3 289 623,78</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) | zwiększenia | zmniejszenia | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 1. | Grunty | 0,00 | | | 0,00 | 2. | Budynki | 3 913 416,07 | 158 731,09 | 782 523,38 | 3 289 623,78 |
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Grunty | 0,00 | | | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Budynki | 3 913 416,07 | 158 731,09 | 782 523,38 | 3 289 623,78 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 Wg układu w bilansie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--|--|---------------|--------------|-----------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Pozostałe należności | 39 145 855,78 | 6 038 893,42 | 707 709,88 | 1 458 227,95 | 43 018 811,37 |

| | |
|-------|--|
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| c) | powyżej 5 lat |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>Nie dotyczy</i> |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---|---------------|--|---------|----|---|------------|-----|--|------------|-----|--|------------|----|----------------------------|--------------|----|--|--------------|----|------------------------------------|------|----|--|------|----|--|------|----|---------------------------------|---------------|----|----------------------------------|------|
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w Ośrodku Pomocy Społecznej w Rybniku nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych.</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>338 030,83 zł</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.16. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</td> <td>382 450,00</td> </tr> <tr> <td>1a.</td> <td>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo</td> <td>109 569,00</td> </tr> <tr> <td>1b.</td> <td>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo</td> <td>272 881,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Umorzenie środków trwałych</td> <td>3 617 066,36</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Umorzenie pozostałych środków trwałych</td> <td>2 547 766,17</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odpisy aktualizujące środki trwałe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Odpisy aktualizujące należności</td> <td>43 018 811,37</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Umorzenie zbiorów bibliotecznych</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej | Wartość | 1. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 382 450,00 | 1a. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo | 109 569,00 | 1b. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo | 272 881,00 | 2. | Umorzenie środków trwałych | 3 617 066,36 | 3. | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 2 547 766,17 | 4. | Odpisy aktualizujące środki trwałe | 0,00 | 5. | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | 0,00 | 6. | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 7. | Odpisy aktualizujące należności | 43 018 811,37 | 8. | Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 0,00 |
| Lp. | Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej | Wartość | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 382 450,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1a. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo | 109 569,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1b. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo | 272 881,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Umorzenie środków trwałych | 3 617 066,36 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 2 547 766,17 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Odpisy aktualizujące środki trwałe | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Odpisy aktualizujące należności | 43 018 811,37 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---|--------------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: | 80 783,09 zł | Nie wystąpiły |
| | - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 0,00 | Nie wystąpiły |
| | - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | 0,00 | Nie wystąpiły |

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Inne zwiększenia 97 743,94 zł

Wynikające: z tytułu różnicy groszowej wynikającej z realizacji inwestycji, zmiany terminu płatności, faktura korygująca dotycząca kosztów roku poprzedniego, faktury i noty księgowe dotyczące kosztów roku poprzedniego, potrącenia składek na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne z lat ubiegłych, wyksięgowanie zobowiązań z BO, przeksięgowanie niespłaconych w terminie decyzji ratalnych na natychmiast wymagalne, decyzje o rozłożeniu na raty, przeksięgowanie kosztu i wydatku roku poprzedniego w związku z koniecznością zachowania montażu finansowego na zakończenie projektu, przeksięgowanie 13-tej pensji, korekty księgowania.

Inne zmniejszenia 404 722,13 zł

Wynikające: przeksięgowania należności z BO, wyksięgowanie należności w związku z odstąpieniem od żądania zwrotu, przeksięgowanie niespłaconych w terminie decyzji ratalnych na natychmiast wymagalne, zmiany terminu płatności, przeksięgowanie 13-tej pensji, umorzenie pierwszego wyposażenia, wyksięgowanie należności w związku z wystawieniem decyzji płatnej w ratach, korekty księgowania, koszty egzekucyjne należne UM, korekty przypisu z lat ubiegłych, przeksięgowanie należności w związku z zakończeniem projektu, przeksięgowanie kosztu i wydatku roku poprzedniego w związku z koniecznością zachowania montażu finansowego na zakończenie projektu.

Środki Funduszu COVID:

| | |
|---|---|
| 963 000,00 zł | Wyłacone dodatki węglowe. |
| 18 702,00 zł | Wyłacone dodatki specjalne dla pracowników obsługujących dodatki węglowe wraz z pochodnymi. |
| 558,00 zł | Pozostałe koszty obsługi (opłaty porto do list wypłat dodatków węglowych). |
| 280 000,00 zł | Wyłacone dodatki dla gospodarstw domowych. |
| 5 548,20 zł pochodnymi. | Wyłacona część wynagrodzenia dla pracownika realizującego zadanie dodatek dla gospodarstw domowych wraz z |
| 51,80 zł | Pozostałe koszty obsługi (opłaty porto do list wypłat dodatków dla gospodarstw domowych). |
| 612 500,00 zł | Wyłacone dodatki elektryczne. |
| 8 311,50 zł | Wyłacona część wynagrodzenia dla pracownika realizującego zadanie dodatek elektryczny wraz z pochodnymi. |
| 3 938,50 zł Familia do obsługi dodatku elektrycznego). | Pozostałe koszty obsługi (opłaty porto do list wypłat dodatków elektrycznych, część opłaty za moduł w aplikacji |
| 59 705,01 zł | Wyłacone dodatki gazowe. |
| 1 194,10 zł | Pozostałe koszty obsługi (zakup artykułów biurowych, część opłaty za moduł w aplikacji Familia do obsługi dodatku gazowego, część opłaty za szkolenie). |

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

Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Malczyk

(główny księgowy)

..... 2024 - 03 - 11
(rok, miesiąc, dzień)

DYR
OŚRODKA POMOCY

mgr Anna

(kierownik jednostki)