

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2.	siedzibę jednostki Stary Sącz
1.3.	adres jednostki ul. 11 Listopada 11, 33-340 Stary Sącz
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja świadczeń pomocy społecznej oraz świadczeń na rzecz rodziny.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie nr 25/10 z dnia 31.12.2010 r. Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Starym Sączu w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Aktualizacje przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: Zarządzenie nr 2/12 z dnia 30.03.2012 r., Zarządzenie nr 8/15 z dnia 30.12.2015 r., Zarządzenie nr 17/16 z dnia 30.12.2016 r., Zarządzenie nr 18/17 z dnia 18.12.2017 r., Zarządzenie nr 11/18 z dnia 01.10.2018 r. Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo (wg metody liniowej) raz w roku, na ostatni dzień roku budżetowego. Stawki umorzeniowo-amortyzacyjne nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 300 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Pozostałe środki trwałe o małej wartości użytkowej, których jednostkowa wartość jest wyższa od 100 zł i nie przekracza kwoty 300 zł objęte są tylko ewidencją ilościową. Odpisuje się je w koszty w momencie ich zakupu i wydania do użytkowania – bez ujmowania na kontach 013 i 072. Pozostałe środki trwałe o wartości do 100 zł spisuje się w koszty pod datą zakupu nie ujmując w ewidencji ilościowej. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo, proporcjonalnie do okresu ich użytkowania raz w roku, na ostatni dzień roku budżetowego. Materiały przyjmuje się do magazynu wg rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą: „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Materiały służące bieżącemu utrzymaniu jednostki, a w szczególności: materiały biurowe, środki czystości, druki i formularze, wydawnictwa prasowe, przepisy prawne, drobne części zamienne itp. są odpisywane w koszty w momencie ich zakupu. Nie stosuje się różniczeń międzyokresowych kosztów (czynnych i biernych), jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. W takiej sytuacji koszty te zalicza się do kosztów bieżącego okresu. Na koncie 290 „Odpisy aktualizujące należności” dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności przeterminowanych, o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności od dłużników alimentacyjnych, którzy w roku budżetowym nie dokonali żadnej wpłaty.
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 Tabele nr 1-6
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Brak gruntów użytkowanych wieczysto.
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 Tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Brak papierów wartościowych.
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 JST (stan pożyczek zagrożonych) Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Brak rezerw.
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 Brak zobowiązań. b) powyżej 3 do 5 lat Brak zobowiązań. c) powyżej 5 lat Brak zobowiązań.

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
	Brak zobowiązań.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
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
	Brak zobowiązań warunkowych.
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
	Brak czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak otrzymanych gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.950.906,99 zł (par. 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4440, 4710, 4740)
1.16.	inne informacje
	Wydatki z Funduszu Pomocy - 1.090.240,82 zł, w tym: Pomoc obywatelom Ukrainy - 1.082.230,82 zł / koszty obsługi zadania - 8.010 zł Wydatki z Funduszu Przeciwdziałania Covid - 19 - 9.202.858,90 zł, w tym: Program "Korpus Wspracia Seniora" - 50.488,43 zł Dodatki węglowe - 7.905.000,00 zł / koszty obsługi zadania 156.418,55 zł Dodatki na inne źródła ciepła - 1.070.500,00 zł / koszty obsługi zadania - 20.451,92 zł Wydatki z Funduszu Solidarnościowego: Program "Opieka wytchnieniowa" 123.815,11 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak odpisów.
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 nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują.
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie występują.
2.5.	inne informacje
	Dane na temat wzajemnych rozliczeń między jednostkami gminy - Tabela nr 10
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alina Maślanka

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu

mgr Franciszek Tudaj

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Tabela nr 1

Grupa KŚT	Rodzaj środków trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego (3)	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
	ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE W CZASIE														
0	GRUNTY	4 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780,00		
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO...	1 212 640,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 640,10		
2	OPIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Razem grupy 1-2	1 212 640,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 640,10		
3	KOTŁY I MASZYNY	9 590,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 590,64		
	ENERGETYCZNE														
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	36 525,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 384,56		
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	125 460,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 460,95		
	Razem grupy 3-6	171 577,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 436,15		
7	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	0,00	0,00	42 034,56	0,00	0,00	42 034,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 034,56		
9	INWENTARZ ŻYWIY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Razem grupy 8-9	0,00	0,00	42 034,56	0,00	0,00	42 034,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 034,56		
	Wartość początkowa środków trwałych umarzanych w czasie – ogółem	1 388 997,25	0,00	42 034,56	0,00	0,00	42 034,56	4 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 890,81		
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE JEDNORAZOWO	226 362,31	12 296,21	0,00	0,00	0,00	12 296,21	13 412,90	0,00	0,00	0,00	13 412,90	225 245,62		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alina Maślanka

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Fraciszek Tuda

Zmiana wartości początkowej WNIP

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
	WNIP UMARZANE W CZASIE	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
	WNIP UMARZANE JEDNORAZOWO													
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 202,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 202,76
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
	Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo – ogółem	15 202,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 202,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY **KIEROWNIK**
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Starym Sączu
 mgr Alina Maślanka
 mgr Franciszek Tud.

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Tabela nr 3

Grupa KŚT	Rodzaj środków trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
													4	5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
	ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE W CZASIE														
0	GRUNTY	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	
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPOŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO ...	154 612,62	0,00	0,00	0,00	30 316,00	30 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 928,62	
2	OPIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	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	
	Razem grupy 1-2	154 612,62	0,00	0,00	0,00	30 316,00	30 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 928,62	
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	2 685,36	0,00	0,00	0,00	671,34	671,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 356,70	
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	35 515,56	0,00	0,00	0,00	1 010,00	1 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 384,56	
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	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	
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	50 184,40	0,00	0,00	0,00	12 546,10	12 546,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 730,50	
	Razem grupy 3-6	88 385,32	0,00	0,00	0,00	14 227,44	14 227,44	4 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 471,76	
7	ŚRODKI TRANSPORTU	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	
8	INARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDIJIE	0,00	0,00	0,00	0,00	4 203,46	4 203,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 203,46	
9	INWENTARZ ŻYWI	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	
	Razem grupy 8-9	0,00	0,00	0,00	0,00	4 203,46	4 203,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 203,46	
	Wartość umorzenia środków trwałych umarżanych w czasie – ogółem	242 997,94	0,00	0,00	0,00	48 746,90	48 746,90	4 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 603,84	
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE JEDNORAZOWO	226 362,31	12 296,21	0,00	0,00	0,00	12 296,21	13 412,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 245,62	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alina Maślanka

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu

mgr Braniszek Tud.

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Tabela nr 4

Lp.	Wyszególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
	WNIP UMARZANE W CZASIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	WNIP UMARZANE JEDNORAZOWO													
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 202,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 202,76
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
	Wartość umorzenia jednorazowego wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	15 202,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 202,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alina Maślanka

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Turo

Zmiana wartości netto środków trwałych

Tabela nr 5

Grupa KST	Rodzaj środków trwałych	Wartość netto środków trwałych na początek roku- obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
	ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE W CZASIE		
0	GRUNTY	4 780,00	4 780,00
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO ...	1 058 027,48	1 027 711,48
2	OPIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00
	Razem grupy 1-2	1 058 027,48	1 027 711,48
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	6 905,28	6 233,94
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	1 010,00	0,00
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00	0,00
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	75 276,55	62 730,45
	Razem grupy 3-6	83 191,83	68 964,39
7	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	0,00	37 831,10
9	INWENTARZ ŻYWY	0,00	0,00
	Razem grupy 8-9	0,00	37 831,10
	Wartość netto środków trwałych umarżanych w czasie – ogółem	1 145 999,31	1 139 286,97
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE JEDNORAZOWO	0,00	0,00

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Tu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alina Maślanka

Zmiana wartości netto WNIP

Tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku-obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
	WNIP UMARZANE W CZASIE	0,00	0,00
	WNIP UMARZANE JEDNORAZOWO		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo – ogółem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alina Maślanka

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Tudaj

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

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Terminal mobilny	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
2	Terminal mobilny	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
3	Kserokopiarka	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
4	Kserokopiarka	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
5	Drukarka	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
6	Tablet	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
7	Tablet	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
8	Kserokopiarka	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
9	Drukarka	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
10	Mieble kuchenne - mieszkanie chronione	4 011,00	0,00	0,00	4 011,00
11	Kuchnia gazowa 4 palnikowa - mieszkanie chronione	906,59	0,00	0,00	906,59
12	Lodówka - mieszkanie chronione	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
13	Kocioł gazowy, wodny - mieszkanie chronione	4 857,53	0,00	0,00	4 857,53
14	Notebook - FP Ukraina	0,00	4 934,34	0,00	4 934,34
15	Kserokopiarka	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
	Ogółem	33 113,68	8 934,34	0,00	42 048,02

Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela nr 8

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Należności dłużników zaliczki alimentacyjnej - budżet gminy	192 747,10	0,00	11 943,75	0,00	11 943,75	180 803,35
2	Należności dłużników zaliczki alimentacyjnej - budżet państwa	192 747,11	0,00	11 943,75	0,00	11 943,75	180 803,36
3	Należności dłużników funduszu alimentacyjnego - budżet gminy	1 438 293,75	123 052,57	51 536,90	0,00	51 536,90	1 509 809,42
4	Należności dłużników funduszu alimentacyjnego - budżet państwa	2 157 440,63	184 578,83	77 305,33	0,00	77 305,33	2 264 714,13
5	Należności dłużników funduszu alimentacyjnego - odsetki - budżet państwa	1 813 860,98	386 844,73	76 269,49	15 971,93	92 241,42	2 108 464,29
	Ogółem	5 795 089,57	694 476,13	228 999,22	15 971,93	244 971,15	6 244 594,55

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Alina Masłanka

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Tuda

Tabela nr 9

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 środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	W tym: różnice kursowe
1				
2				
...				
...				
...				
...				
...				
...				
...				
...				
...				
Ogółem		0,00	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alina Musiałanka

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Tudaj

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami

Tabela nr 10

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Lp	Kontrahent	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia	Pozycja sprawozdania
1	MZGK	media - mieszkanie chronione	4 349,99	KOSZTY B.II - Zużycie materiałów i energii
2	GMINA STARY SĄCZ	opłata za łącze internetowe	2 952,00	KOSZTY B.III - Usługi obce
3	GMINA STARY SĄCZ	opłata za trwałe zarząd	399,20	KOSZTY B.IV - Podatki i opłaty
4	GMINA STARY SĄCZ	badania lekarskie	187,00	KOSZTY B.VI - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników
		RAZEM KOSZTY	7 888,19	
1	MZGK	nieodpłatne otrzymanie drewna	10 743,03	PRZYCHODY D.III - Inne przychody operacyjne
		RAZEM PRZYCHODY	10 743,03	

ZESTAWIENIE ZMIAN W F-SZU JEDNOSTKI				
Lp	Kontrahent	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia	Pozycja sprawozdania
1	GMINA STARY SĄCZ	zrealizowane wydatki budżetowe	3 538,20	Zwiększenie 1.2 - Zrealizowane wydatki budżetowe
2	MZGK	zrealizowane wydatki budżetowe	4 349,99	Zwiększenie 1.2 - Zrealizowane wydatki budżetowe
		RAZEM ZWIĘKSZENIA	7 888,19	
1	GMINA STARY SĄCZ	nieodpłatne przekazanie śr. trwałych (wartość netto)	99 814,50	Zmniejszenie 2.6 - Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych
		RAZEM ZMNIJSZENIA	99 814,50	

BILANS - nie wystąpiły wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alina Maślanka

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Tudaj