

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2023. do 31.12.2023r.

1.1. Nazwa jednostki – Ośrodek Pomocy Społecznej w Serocku

1.2. Siedziba – ul. Kościuszki 15, 05-140 Serock

1.3. Adres – Serock, ul. Kościuszki 15, 05-140 Serock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Ośrodek Pomocy Społecznej w Serocku jest jednostką organizacyjną Miasta i Gminy Serock powołaną uchwałą nr 68/X/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy Serock z dnia 27 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Serocku, działającej na podstawie uchwał m.in. Uchwały nr 312/XXIX/2017 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie uchwalenia Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Serocku. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie 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 w Serocku jako jednostka organizacyjna Miasta i Gminy Serock wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Ośrodek Pomocy Społecznej 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 01.01.2023 r.- 31.12.2023r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne- nie dotyczy.

4. Omówienia przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ; W OPS stosuje się Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów dnia 03 lutego 2020r. 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 2020r. Poz. 342)

Księgi rachunkowe OPS są zgodne z zasadą memoriału, wszystkie osiągnięte przychody i obciążające koszty wiązane z tymi przychodami ujęto w roku obrotowym którego dotyczyły, niezależnie od terminu ich zapłaty. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, okresem sprawozdawczym miesiąc. Podstawa zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej.(art.20 ust.2 uor). Księgi rachunkowe są prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco, zgodnie z art.24 ust.1 uor. Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostce określają wprowadzone przez Kierownika OPS przepisy wewnętrzne określające zasady(politykę) rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości z dnia 03 lutego 2020r.

budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U z 2020r. Poz. 342)

4.1 Inwestycyjne środki trwałe w budowie – nie wystąpiły w OPS,

4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe – nie wystąpiły w OPS ,

4.3 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według cen nabyci,

4.4. Zapasy rzeczowych składników majątkowych oraz krótkoterminowe papiery wartościowe – nie wystąpiły w OPS,

4.5 Środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej,

4.6 Należności zostały wycenione w wartości nominalnej w chwili ujmowania w księgach a na dzień bilansowy wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty tj. z doliczeniem odsetek należnych

(w bilansie wykazano należności po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

4.7 Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty,

4.8 Odpis aktualizujący należności: wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty,

4.9 Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się za okresy roczne.

4.10 W OPS stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016r,

4.11 Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

4.12 Wynik finansowy ustalony został metoda porównawczą rachunku zysków i strat, na koncie 860 "Wynik finansowy".

Serock, 28.03.2024r

KIEROWNIK OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

CZEŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku

Majątek trwały - wartość brutto														
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	27 883,02	4 672,77	0,00	0,00	0,00	4 672,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 555,79
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	294 830,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 830,06
2.1.	Grunty, w tym	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
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	191 803,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 803,77
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	103 026,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 026,29
2.4.	Środki transportu (gr. 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
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 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

Halina Walkowska
Główny księgowy
mgr Halina Walkowska

28.03.2024
data

Anna Orłowska
Kierownik jednostki

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ
Anna Orłowska

1.1.

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2023 roku.

	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorz enie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanyc h składników	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	27 883,02	0,00	4 672,77	0,00	4 672,77	0,00	0,00	0,00	0,00	32 555,79
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	211 896,13	0,00	7 226,33	0,00	7 226,33	0,00	0,00	0,00	0,00	219 122,46
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	123 662,64	0,00	6 005,93	0,00	6 005,93	0,00	0,00	0,00	0,00	129 668,57
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	88 233,49	0,00	1 220,40	0,00	1 220,40	0,00	0,00	0,00	0,00	89 453,89
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
313 507,13	23 624,18	4 238,48	332 892,83

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
313 507,13	23 624,18	4 238,48	332 892,83

Halina Walkowska
Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Walkowska

KODK POMO CY SPOŁECZNEJ

25-340 Sernock, ul. Kościuszki 15

tel/fax 22 782 71 39, 22 782 61 16

(2)

28.03.2024

data

Anna Orłowska
Kierownik jednostkiKIEROWNIK OŚRODKA
POMO CY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
	0	0	
	Razem		

OPS w Serocku nie dysponuje takimi informacjami.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Halina

Halina Walkowska

mgr Halina Walkowska

Główny księgowy

28.03.2024

data

Anna Orłowska

Kierownik jednostki

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

05-140 Serock. ul. Kościuszki 15

tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

(2)

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
1.3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
2.1.	Udziały, w tym:	0	0	0	0
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0	0	0
2.2.	Akcje	0	0	0	0
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
2.4.	Inne	0	0	0	0
SUMA					

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Walkowska
Halina Walkowska
Główny księgowy

28.03.2024

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
data
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2)Anna Orłowska
Kierownik jednostkiKIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0

OPS w SEROCKU nie posiada gruntów w użytkowniu wieczystym

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Halina Wałkowska
Halina Wałkowska
Główny księgowy

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2)
28.03.2024
data

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ
Anna Orłowska
Anna Orłowska
Kierownik jednostki

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 305,64	0,00	0,00	6 305,64	umowy użyczenia z MUW (Zestaw komputerowy do KDR, 2 terminale mobilne dla pracowników socjalnych)
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem	6 305,64	0,00	0,00	6 305,64	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Wałkowska

Główny księgowy

KIEROWNIK POMOCY SPOŁECZNEJ

65-140 Serock, ul. Kościuszki 15

tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 48

(2)

28.09.2024

data

Anna Orłowska

Kierownik jednostki

KIEROWNIK OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.6.

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

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1								0	0
1.2								0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1								0	0
2.2								0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1								0	0
3.2								0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1								0	0
4.2								0	0

OPS w SEROCKU nie posiada papierów wartościowych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Walkowska
mgr Halina Walkowska
Główny księgowy

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 81 15
28.03.2024
(2) data

Anna Orłowska
Kierownik jednostki

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ
Anna Orłowska

1.7.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	4 962 510,28	46 500,00	0,00	2 499,44	500 510,84
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 962 510,28	46 500,00	0,00	2 499,44	500 510,84
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym:	4 962 510,28	46 500,00	0,00	2 499,44	5 006 510,84
1.2.4.1	należności z tyt., Zaliczki alimentacyjnej	594 542,40	0,00		13,63	594 528,77
1.2.4.2	należności, z tyt. Funduszu Alimentacyjnego	4 367 067,88	46 500,00	0,00	1 685,81	4 411 882,07
1.2.4.3	należności z tyt. zwrotów świadczeń nienależnie pobranych	900,00	0,00	0,00	800,00	100,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Walkowska

Halina Walkowska
Główny księgowy

28.03.2024

data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kosciuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
(2)Anna Orłowska
Kierownik jednostkiKIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.						0
I.1.						0
I.2.						0
I.3.						0
I.4.						0
I.5.						0
SUMA						0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Walkowska

Halina Walkowska

Główny księgowy

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

05-140 Serock, ul. Kościuszki 15

tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

20.03.2024

data

Anna Orłowska

Kierownik jednostki

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.9.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Pozostałe jednostki	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Wałkowska

Halina Wałkowska

Główny księgowy

28.03.2024

data

Anna Orłowska

Kierownik jednostki

OSRÓDEK POMOCY SPOŁECZNEJ

05-140 Serock, ul. Kościuszki 15

tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

(2)

KIEROWNIK OSRÓDKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

- 1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0
2.		0
3.		0
4.		0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Wałkowska

Halina Wałkowska

Główny księgowy

28.03.2024.

data

OSRÓDEK POMOCY SPOŁECZNEJ

05-140 Serock, ul. Kościuszki 15

tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

(2)

Anna Orłowska

Kierownik jednostki

KIEROWNIK OSRÓDKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.11.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Halina Walkowska

Główny księgowy

mgr Halina Walkowska

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

28.05.2024

(2)
data

Anna Orłowska

Kierownik jednostki

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kaucja i wadia	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Indos weksli	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem									

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Halina Walkowska
Główny księgowy
mgr Halina Walkowska

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
28.03.2024 data
05-140 Serock. ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39. 22 782 61 18

(2)

Anna Orłowska
Kierownik jednostki

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Anna Orłowska

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 217 677,52	5 883 145,93
2.1	: przychody przyszłych okresów z tyt. zwrotów nienależnie pobranych świadczeń	57 561,66	47 790,24
2.2	: przychody przyszłych okresów - zwroty świadczeń alimentacyjnych	5 160 115,86	5 835 355,69
SUMA		5 217 677,52	5 883 145,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Halina Wałkowska

Główny księgowy

29.03.2024

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

05-140 Serock, ul. Kościuszki 15

tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

(2)

Anna Orłowska

Kierownik jednostki

KIEROWNIK OSRODKI
POMOCY SPOŁECZNEJ

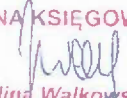
Anna Orłowska

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	32 618,92	wykazano wypłaty nagród jubileuszowych, ekwiwalentów za niewykorzystany urlop oraz świadczeń wynikających z przepisów BHP.
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	0,00	

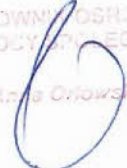
GŁÓWNA KSIĘGOWA


 mgr Halina Walkowska Halina Walkowska
 Główny księgowy

 OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
 05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
 tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18
 (2)

 28.03.2024
 data

 Anna Orłowska
 Kierownik jednostki

 KIEROWNIK OŚRODKA
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 Anna Orłowska
 

OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ
05-140 Serock, ul. Kościuszki 15
tel./fax 22 782 71 39, 22 782 61 18

(2)

Wyjaśnienia

do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2023.

W tabeli Nr 8 „Stan odpisów aktualizujących wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)” w wierszach I i I.2. w kolumnie 7 stan na koniec roku nastąpiła omyłka pisarska polegająca na wpisaniu błędnej kwoty:

jest 500.510,84 zł

winno być 5.006.510,84 zł.

Omyłka ta nie ma wpływu na wykazanie pozostałych należności ujętych w poz. I.2.4. w/w informacji.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Halina Wałkowska

KIEROWNIK OSRODKA
POMOCY SPOLECZNEJ


Anna Orłowska