Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białej Piskiej ul. Konopnickiej 4 12-230 Biała Piska		Burmistrz Białej Piskiej ul. Mickiewicza 25 12-230 Biała Piska
510929988 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 999,80	2 999,80	**A. Fundusze**	911 814,49	1 218 618,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	21 386 079,54	21 546 635,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 999,80	2 999,80	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-20 474 265,05	-20 328 017,52
1. Środki trwałe	4 999,80	2 999,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	20 474 265,05	20 328 017,52
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu ytorialnego, przekazane w ytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 999,80	2 999,80	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	93 069,76	105 600,16
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	93 069,76	105 600,16
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35,40	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 284,90	7 885,00
IV. Długoterminowe aktywa ansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 446,72	31 277,15
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 262,00	50 590,15
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	11 084,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	999 884,45	1 321 218,61	8. Fundusze specjalne	1 040,74	4 763,49
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 040,74	4 763,49
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0.00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	998 843,71	1 306 913,74			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	690,75	831,75			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	998 152,96	1 306 081,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 040,74	14 304,87			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 040,74	13 854,87			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	450,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 004 884,25	1 324 218,41	**Suma pasywów**	1 004 884,25	1 324 218,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Magdalena Babowicz
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
mgr Marta [illegible]kiewicz
(kierownik jednostki)

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białej Piskiej ul. Konopnickiej 4 12-230 Biała Piska Numer identyfikacyjny REGON 510929988	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2022 r.**	Adresat Burmistrz Białej Piskiej ul. Mickiewicza 25 12-230 Biała Piska

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**22 018 545,75**	**21 386 079,54**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	20 774 528,31	20 786 976,49
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	20 774 528,31	20 786 976,49
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	21 406 994,52	20 626 420,26
2.1.	Strata za rok ubiegły	21 266 244,28	20 474 265,05
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	140 750,24	152 155,21
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**21 386 079,54**	**21 546 635,77**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-20 474 265,05**	**-20 328 017,52**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	20 474 265,05	20 328 017,52
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II +, -III)**	**911 814,49**	**1 218 618,25**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
Maria Magdalena Babowicz

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
mgr Maria Wa[illegible]

(kierownik jednostki)

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białej Piskiej ul. Konopnickiej 4 12-230 Biała Piska Numer identyfikacyjny REGON 510929988	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	Adresat Burmistrz Białej Piskiej ul. Mickiewicza 25 12-230 Biała Piska

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**322 542,68**	**351 666,02**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	322 542,68	351 666,02
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**20 770 040,87**	**20 802 527,66**
I.	Amortyzacja	2 000,00	2 000,00
II.	Zużycie materiałów i energii	71 765,36	105 974,35
III.	Usługi obce	830 625,89	833 707,57
IV.	Podatki i opłaty	2 694,54	2 641,09
V.	Wynagrodzenia	1 118 918,94	1 181 384,92
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	230 141,47	266 501,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 395,29	5 983,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	18 508 499,38	18 404 334,73
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-20 447 498,19**	**-20 450 861,64**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**39 772,46**	**42 085,41**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	39 772,46	42 085,41
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**175 651,47**	**127 144,42**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	175 651,47	127 144,42
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-20 583 377,20**	**-20 535 920,65**
G.	**Przychody finansowe**	**317 361,48**	**588 397,32**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	317 361,48	588 397,32
III.	Inne	0,00	0,00

H.	**Koszty finansowe**	**208 249,33**	**380 494,19**
I.	Odsetki	208 249,33	380 494,19
II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-20 474 265,05**	**-20 328 017,52**
J.	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
L.	**Zysk (strata) netto (I - J - K)**	**-20 474 265,05**	**-20 328 017,52**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w Białej Piskiej
12-230 Biała Piska, ul. M. Konopnickiej 4
Tel./fax 087 423 97 24 NIP 849-14-33-556

Informacja dodatkowa

I	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Biała Piska ul. Marii Konopnickiej 4
1.3	adres jednostki
	12-230 Biała Piska ul. Marii Konopnickiej 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności
	Działalność statutowa Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białej Piskiej jest jednostką organizacyjną Gminy Biała Piska, działającą w formie jednostki budżetowej. Ośrodek realizuje zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej i innych ustaw, której przedmiotem działalności jest: - przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych, stałych i celowych, - udzielenie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym, - opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i zdrowotne, - organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych , - tworzenie gminnego systemu profilaktyki i opieki dzieckiem z rodziną, - kierowanie do domów pomocy społecznej i ośrodków wsparcia osób wymagających opieki, - sprawienie pogrzebów, w tym osób bezdomnych, - kierowanie do placówek opiekuńczo-wychowawczych, wsparcia dziennego i innych osób wymagających opieki, - dożywianie dzieci i udzielanie posiłków w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu" - koordynowanie pomocy społecznej na terenie gminy, - przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych - podejmowanie innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznanych potrzeb mających na celu ochronę poziomu życia osób, rodzin i grup społecznych, w tym programów osłonowych - współpraca z powiatowym urzędem pracy w zakresie upowszechniania ofert pracy oraz upowszechniania informacji o usługach poradnictwa zawodowego i o szkoleniach - wypłata zasiłków dla osób skierowanych do prac społecznie-użytecznych - wspieranie rodzin i systemu pieczy zastępczej. Ośrodek realizuje również zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie w zakresie: - świadczeń rodzinnych, opiekuńczych, rodzicielskich,

	- opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i zdrowotne, - postępowania wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, - pomoc osobom uprawnionym do alimentów, - świadczeń wychowawczych 500+, - przyznawanie i wypłacanie dodatków energetycznych, - przyznawanie i wypłacanie dodatków osłonowych, - wydawanie kart Dużej Rodziny
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające sprawozdanie finansowe.
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Politykę rachunkowości w jednostce reguluje zarządzenie nr 4/2017 Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białej Piskiej z dnia 27 grudnia 2017r. ze zmianami. zgodnie z ww. przepisami: 1. Księgi prowadzone są komputerowo. 2. Zapisów księgowych dokonuje się z uwzględnieniem szczegółowej klasyfikacji budżetowej oraz zgodnie z zakładowym planem kont stanowiącym załącznik nr 3 do ww. zarządzenia. 3. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Ponadto w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej przyjęto następujące zapisy polityki rachunkowości: Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale: **a)** podstawowe środki trwałe, które finansowane są ze środków na inwestycje. Umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowo - amortyzacyjnych dokonuje się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku. **b)** pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Pozostałe środki trwałe o wartości do 500 zł. są objęte ewidencją ilościową, spisując w koszty pod datą zakupu, natomiast o wartości powyżej 500 zł., a nie więcej niż 10000 zł. są objęte ewidencją ilościowo-wartościową na kocie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. **c)** wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja". Natomiast wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401.
5	Inne informacje

	Zmiany polityki rachunkowości wprowadzone w jednostce w 2022r. tj w okresie sprawozdawczym nie miały istotnego wpływu na działalność jednostki,
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.

Zmiana wartości początkowej środków trwałych 2022 rok. **Tabela nr 1**

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	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	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	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**
2	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkownie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3	Budynki 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**
4	Urządzenie techniczne i maszyny	19 999,80	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**19 999,80**
5	Środki transportu	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**55 000,00**
6	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
7	Pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo	125 764,92	37 191,24	0,00	0,00	0,00	**37 191,24**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**162 956,16**
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	**200 764,72**	**37 191,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**37 191,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**237 955,96**

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych 2022 rok.

Tabela 2

	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	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**
2	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkownie wieczyste innym	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**
3	Budynki 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**
4	Urządzenie techniczne i maszyny	15 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	**2 000,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**17 000,00**
5	Środki transportu	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**55 000,00**
6	Inne środki trwałe	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**
7	Pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo	125 764,92	0,00	37 191,24	0,00	0,00	0,00	**37 191,24**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**162 956,16**
	Wartość umorzenia śr. trwałych ogółem	**195 764,92**	**0,00**	**39 191,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	39 191,24	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**234 956,16**

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych - 2022 rok.

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	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)	
1	Licencje i programy komputerowe umarzane jednorazowo	19 793,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 793,87
2	Licencje i programy komputerowe umarzane liniowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19 793,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 793,87

Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 4

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzac	Aktualizacj	Przemie	Inne	Zwiększ	Rozchód	Przemieszcze	Aktualizac	Inne	Zmniejsze	

			ja za rok obrotowy	a	szczenia wewnętrzne	zwiększenia	enia ogółem (4+5+6+7)		nie wewnętrzne	ja	zmniejszenia	nia ogółem (9+10+11+12)	
1.	Licencje i programy komputerowe umarzane jednorazowo	19 793,87	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**19 793,87**
2.	Licencje i programy komputerowe umarzane liniowo	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 wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	**19 793,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19 793,87**

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy.
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście.
	Nie dotyczy
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.
	Nie dotyczy
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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 jednostki (stan pożyczek zagrożonych)
	Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 35. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do: 1. Należności z tytułu wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego. 2. Należności z tytułu wypłaty świadczeń z zaliczki alimentacyjnej. Stan odpisów aktualizujących wartość należności stanowi tabela Nr 5

	Odpisy aktualizujące wartość należności w 2022 roku. Tabela nr 5						
L	Grupa należności według pozycji bilansowej	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 odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
2	**Należności krótkoterminowe z tytułu wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej**	7 678 386,15	473 750,93	426 395,35	68 676,44	**495 071,79**	**7 657 065,29**
3	**Należności z tytułu umów cywilnoprawnych**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	Ogółem	**7 678 386,15**	**473 750,93**	**426 395,35**	**68 676,44**	**495 071,79**	**7 657 065,29**
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Nie tworzono rezerw.						
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej roku						
	0,00 zł						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	0,00 zł						
c)	powyżej 5 lat						

	0,00 zł
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
	Nie dotyczy
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 6

Wyszczególnienie (wypłacone środki pienienie na świadczenia pracownicze)	Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe i inne	34 152,00
Nagrody jubileuszowe	0,00
Odzież robocza i środki czystości	5 307,50
Szkolenia pracownicze	10 461,75
Opieka zdrowotna	850,00
Dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze ekranowym	400,00
Świadczenia niezaliczone do wynagrodzeń	0,00
Inne	0,00
Odpis na ZFŚS	32 797,45
Razem	**83 968,70**

1.16	inne informacje.
	Brak innych informacji majach istotny wpływ na działalność jednostki w ww. zakresie.
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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych.
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	1.Realizacja nowego zadania ze środków przyznanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę: - dodatku węglowego w kwocie 4.112.640,00 zł. - dodatku dla gospodarstw domowych w kwocie 1.117.919,62 2. Realizacja zadania ze środków przyznanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 42.947,58 zł. tj. na : - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży - zasiłki okresowe - świadczenia jednorazowe w kwocie 300,00 zł. - świadczenia rodzinne - ubezpieczenie zdrowotne

3.0	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W jednostce nie występowały inne zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację działalność jednostki.

Biała Piska, 2023.03.29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

(Główny księgowy)

.....

(Kierownik jednostki)