

|                                                                                                                                                      |                                                 |                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie</b><br><b>ul. Szkolna 24</b><br><b>58-200 Dzierżoniów</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b> | Adresat:<br><b>Urząd Miasta w Dzierżoniowie</b><br><b>Rynek 1</b><br><b>58-200 Dzierżoniów</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>005811163</b>                                                                                                  |                                                 | <br>ABFCA1B9014226D6                             |

## Wstęp

## podstawowy przedmiot działalności

Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie utworzony został na mocy uchwały nr XIII/54/90 Miejskiej Rady Narodowej w Dzierżoniowie z dnia 12 kwietnia 1990 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie.  
Siedziba Ośrodka Pomocy Społecznej mieści się przy ulicy Szkolnej 24 w Dzierżoniowie.  
Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest pomoc społeczna.  
Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Podstawę prowadzenia rachunkowości w Ośrodku Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie stanowi dokumentacja przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Niniejsza dokumentacja sporządzona została w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się zasady ustawy o rachunkowości, a ponadto:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa bądź wyższa od kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych finansowane są ze środków na inwestycje i umarzane stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w w/w ustawie wg stawek określonych w załączniku do tej ustawy;
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu ich przyjęcia do używania;
- pozostałe środki trwałe, których wartość wynosi co najmniej 500 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast pozostałe środki trwałe, których wartość jest niższa niż 500 zł ujmuje się wyłącznie w ewidencji ilościowej.;
- wartość należności aktualizuje się zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. W odniesieniu do należności przeterminowanych dokonuje się ogólnych odpisów aktualizujących wyliczonych odrębnie dla poszczególnych grup należności. Wysokość odpisu aktualizującego dla poszczególnych grup należności wylicza się procentowym współczynnikiem nieściągalności liczonym odrębnie dla każdej grupy należności na dzień bilansowy.

## inne informacje

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

---

Główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

---

---

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                                    |                                                       | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) |                     |                            |                                                 |                                   | Załącznik nr 1.1.                                                                                       |      |                                                   |                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                                    |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                   | <br>2A81DD0891AB65C4 |      |                                                   |                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>005811163                                      |                                                                                    |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                   |                                                                                                         |      |                                                   |                                                              |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                           |                                                                                    |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                   |                                                                                                         |      |                                                   |                                                              |
| 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 (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne |                                                 | zbycie                            | likwidacja                                                                                              | inne |                                                   |                                                              |
| 1                                                                                 | 2                                                                                  | 3                                                     | 4                                                                                                                     | 5                   | 6                          | 7                                               | 8                                 | 9                                                                                                       | 10   | 11                                                | 12                                                           |
| 1.                                                                                | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  | 41 085,23                                             | 0,00                                                                                                                  | 14 287,00           | 0,00                       | 14 287,00                                       | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 55 372,23                                                    |
| 2.                                                                                | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          | 2 706,00                                              | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 2 706,00                                                     |
| I.                                                                                | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                  | 43 791,23                                             | 0,00                                                                                                                  | 14 287,00           | 0,00                       | 14 287,00                                       | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 58 078,23                                                    |
| 1.1.                                                                              | Grunty                                                                             | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.1.1.                                                                            | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.2.                                                                              | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 3 751 301,49                                          | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 3 751 301,49                                                 |
| 1.3.                                                                              | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 449 539,66                                            | 0,00                                                                                                                  | 275 533,85          | 0,00                       | 275 533,85                                      | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 725 073,51                                                   |
| 1.4.                                                                              | Środki transportu                                                                  | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.5.                                                                              | Inne środki trwałe                                                                 | 370 669,49                                            | 0,00                                                                                                                  | 49 886,15           | 0,00                       | 49 886,15                                       | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 420 555,64                                                   |
| II.                                                                               | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)                                              | 4 571 510,64                                          | 0,00                                                                                                                  | 325 420,00          | 0,00                       | 325 420,00                                      | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00 | 0,00                                              | 4 896 930,64                                                 |

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-21) | Wartość netto składników aktywów                    |                                                 |
|--------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|        |                                                                   |                                                         | aktualizacja                                  | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu<br>zbycia                             | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |                                                   |                                                                   | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3-13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12-22) |
|        |                                                                   | 13                                                      | 14                                            | 15                                | 16                  | 17                                               | 18                                             | 19                     | 20                   | 21                                                | 22                                                                | 23                                                  | 24                                              |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 41 085,23                                               | 0,00                                          | 14 287,00                         | 0,00                | 14 287,00                                        | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 55 372,23                                                         | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 2 706,00                                                | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 2 706,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                            |
| I.     | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>43 791,23</b>                                        | <b>0,00</b>                                   | <b>14 287,00</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>14 287,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>58 078,23</b>                                                  | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                     |
| 1.1.   | 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                                            |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST                                    | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 1 017 285,21                                            | 0,00                                          | 87 613,42                         | 0,00                | 87 613,42                                        | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 1 104 898,63                                                      | 2 734 016,28                                        | 2 646 402,86                                    |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 363 803,88                                              | 0,00                                          | 90 900,26                         | 251 260,86          | 342 161,12                                       | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 705 965,00                                                        | 85 735,78                                           | 19 108,51                                       |
| 1.4.   | 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                                            |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                | 370 669,49                                              | 0,00                                          | 21 214,85                         | 0,00                | 21 214,85                                        | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 391 884,34                                                        | 0,00                                                | 28 671,30                                       |
| II.    | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>1 751 758,58</b>                                     | <b>0,00</b>                                   | <b>199 728,53</b>                 | <b>251 260,86</b>   | <b>450 989,39</b>                                | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>2 202 747,97</b>                                               | <b>2 819 752,06</b>                                 | <b>2 694 182,67</b>                             |

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                      |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                               |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.                                                                                       |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w<br>Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                                                                |                                                                  | <br>0106AB14D371D212 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>005811163                                         |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|                                                                                      |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                          |                                                                                                         |
| Lp.                                                                                  | Wyszczególnienie:                                                                                              |                                                                  | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
|                                                                                      | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 1.                                                                                   | Grunty                                                                                                         |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 2.                                                                                   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                          |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 3.                                                                                   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 4.                                                                                   | Środki transportu                                                                                              |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 5.                                                                                   | Inne środki trwałe                                                                                             |                                                                  | 0,00                                                                                                    |

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-31<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                    | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |                                                          |                                                  |                                                   | Załącznik nr 1.3.                                                                   |                                                                |
|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |  |                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| 005811163                              |                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                       |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| Lp.                                    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie  | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)                            | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1                                      | 2                                                                  | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                                                   | 8                                                              |
| 1.                                     | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |
| 2.                                     | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |
|                                        | Razem                                                              | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                   |                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                                                                            | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |                                                                    | Załącznik nr 1.4.                                                                                       |              |                                                                                |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                       |                                                                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                    | <br>575117E82BADB405 |              |                                                                                |
| 005811163                                                                         |                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| Lp.                                                                               | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego                                                                  |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|                                                                                   |                                                                                                                            |                                         |                                                                    | zwiększenia                                                                                             | zmniejszenia |                                                                                |
| 1                                                                                 | 2                                                                                                                          | 3                                       | 4                                                                  | 5                                                                                                       | 6            | 7                                                                              |
| Razem (m²):                                                                       |                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| Razem (zł):                                                                       |                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

|                                                                                   |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                                                                                     |                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                                                                                                                                                | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |                                        | Załącznik nr 1.5.                                                                   |                                        |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |  |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>005811163                                      |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                                                                                     |                                        |
|                                                                                   |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                   |                                        | 70114ED9DF322993                                                                    |                                        |
| Lp.                                                                               | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego                                                                          | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |                                                                                     | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|                                                                                   |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           | zwiększenia                            | zmniejszenia                                                                        |                                        |
| 1                                                                                 | 2                                                                                                                                                                                              | 3                                                                                                         | 4                                      | 5                                                                                   | 6                                      |
| 1                                                                                 | "0" Grunty                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 2                                                                                 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 3                                                                                 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 4                                                                                 | "3" Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 5                                                                                 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                        | 2 938,56                                                                                                  | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 2 938,56                               |
| 6                                                                                 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 7                                                                                 | "6" Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |
| 8                                                                                 | "7" Środki transportu                                                                                                                                                                          | 2 760,00                                                                                                  | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 2 760,00                               |
| 9                                                                                 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                                                                                                                                             | 480,00                                                                                                    | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 480,00                                 |
| 10                                                                                | "9" Inwentarz żywy                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                   |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br/>ul. Szkolna 24<br/>58-200 Dzierżoniów</b> |                                                                                   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |                                                                                                     |         | Załącznik nr 1.6.                                                                   |               |
|                                                                                                                                          |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |  |               |
|                                                                                                                                          |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>005811163</b>                                                                                          |                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                 |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| Lp.                                                                                                                                      | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego                                                                        |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego                                                      |               |
|                                                                                                                                          |                                                                                   | Ilość                                                                                                   | Wartość | Ilość                                                                                               | Wartość | Ilość (3+5)                                                                         | Wartość (4+6) |
| 1                                                                                                                                        | 2                                                                                 | 3                                                                                                       | 4       | 5                                                                                                   | 6       | 7                                                                                   | 8             |
| I                                                                                                                                        | Akcje                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| II                                                                                                                                       | Udziały                                                                           |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| III                                                                                                                                      | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
|                                                                                                                                          | Razem                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                                                                                                                                     |                                                          |                                                                                     |                                  |                                      |                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br/>ul. Szkolna 24<br/>58-200 Dzierżoniów</b> |                                                                                                                                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  | Załącznik nr 1.7.                                                                   |                                  |                                      |                                                                  |
|                                                                                                                                          |                                                                                                                                                     |                                                          |  |                                  |                                      |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>005811163</b>                                                                                      |                                                                                                                                                     |                                                          | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                             |                                  | C99A1DE20137BC05                     |                                                                  |
| Lp.                                                                                                                                      | Wyszczególnienie wg grup należności                                                                                                                 | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego                                        |                                  |                                      | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|                                                                                                                                          |                                                                                                                                                     |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                                       | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1                                                                                                                                        | 2                                                                                                                                                   | 3                                                        | 4                                                                                   | 5                                | 6                                    | 7                                                                |
| 1                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu opłat za domy pomocy społecznej                                                                            | 167 712,44                                               | 32 180,31                                                                           | -0,00                            | -48 492,12                           | 151 400,63                                                       |
| 2                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego | 126 335,57                                               | 16 868,02                                                                           | -370,18                          | -8 696,82                            | 134 136,59                                                       |
| 3                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych                                                              | 14 006,66                                                | 3 727,39                                                                            | -0,00                            | -4 240,79                            | 13 493,26                                                        |
| 4                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych zasiłków celowych i okresowych                                                       | 1 671,40                                                 | 187,98                                                                              | -0,00                            | -35,80                               | 1 823,58                                                         |
| 5                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych                                                              | 2 856,93                                                 | 310,83                                                                              | -0,00                            | -0,00                                | 3 167,76                                                         |
| 6                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych                                                                     | 3 806,02                                                 | 4 556,94                                                                            | -0,00                            | -1 080,61                            | 7 282,35                                                         |
| 7                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu opłat za usługi opiekuńcze                                                                                 | 2 746,31                                                 | 1 627,81                                                                            | -133,54                          | -1 604,55                            | 2 636,03                                                         |
| 8                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności od dłużników alimentacyjnych                                                                                        | 29 661 530,97                                            | 3 326 866,60                                                                        | -943 126,49                      | -586 698,79                          | 31 458 572,29                                                    |
| 9                                                                                                                                        | Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń "Dobry start"                                                              | 347,24                                                   | 0,00                                                                                | -0,00                            | -347,22                              | 0,02                                                             |
| 10                                                                                                                                       | Odpisy aktualizujące należności objęte wyrokiem sądu                                                                                                | 5 859,43                                                 | 2 777,10                                                                            | -0,00                            | -0,00                                | 8 636,53                                                         |
| 11                                                                                                                                       | Odpisy aktualizujące należności za mieszkania chronione                                                                                             | 460,78                                                   | 147,46                                                                              | -0,00                            | -84,39                               | 523,85                                                           |
| 12                                                                                                                                       | Odpisy aktualizujące należności z tytułu nienależnie pobranych stypendiów szkolnych                                                                 | 169,80                                                   | 0,00                                                                                | -0,00                            | -169,80                              | 0,00                                                             |
|                                                                                                                                          | Ogółem:                                                                                                                                             | 29 987 503,55                                            | 3 389 250,44                                                                        | -943 630,21                      | -651 450,89                          | 31 781 672,89                                                    |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                                    |                                         |                                                                                     |                                  |                                             |                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br/>ul. Szkolna 24<br/>58-200 Dzierżoniów</b> |                                                    | Dane o stanie rezerw                    | Załącznik nr 1.8.                                                                   |                                  |                                             |                                                |
|                                                                                                                                          |                                                    |                                         |  |                                  |                                             |                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>005811163</b>                                                                                      |                                                    |                                         | AC3683B148B7D518                                                                    |                                  |                                             |                                                |
|                                                                                                                                          |                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                                     |                                  |                                             |                                                |
| Lp.                                                                                                                                      | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego                                         |                                  |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
|                                                                                                                                          |                                                    |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)                                                       | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |                                                |
| 1                                                                                                                                        | 2                                                  | 3                                       | 4                                                                                   | 5                                | 6                                           | 7                                              |
|                                                                                                                                          | Ogółem:                                            |                                         |                                                                                     |                                  |                                             |                                                |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                                                                                                                            |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br/>ul. Szkolna 24<br/>58-200 Dzierżoniów</b> | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9.                                                                                       |
|                                                                                                                                          |                                                                                                                                            | <br>0AC81EDD25BA73B5 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>005811163</b>                                                                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                    |                                                                                                         |

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

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                   | 3                                | 4                              |
| 1.  | Powyżej 1 roku do 3 lat             | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.  | Powyżej 3 do 5 lat                  | 0,00                             | 0,00                           |
| 3.  | Powyżej 5 lat                       | 0,00                             | 0,00                           |
|     | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

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

| Lp.  | Zobowiązania finansowe, w tym:                                   | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1    | 2                                                                | 3                                | 4                              |
| 1.   | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 1.1. | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2. | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.3. | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.   | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 2.1. | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.2. | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.3. | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
|      | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

|                                                                                   |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                      | 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 | Załącznik nr 1.10.                                                                  |              |                                |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>005811163                                      |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 198874F1BD9A7301                                                                    |              |                                |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                           |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
| Lp.                                                                               | Rodzaj zobowiązań                    | stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                           | zmiany w trakcie roku obrotowego                                                    |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                                   |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | zwiększenia                                                                         | zmniejszenia |                                |
| 1                                                                                 | 2                                    | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4                                                                                   | 5            | 6                              |
| 1.                                                                                | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 2.                                                                                | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 3.                                                                                | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 4.                                                                                | zobowiązania długoterminowe, w tym:  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 5.                                                                                | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 6.                                                                                | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
|                                                                                   | Razem:                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                      | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze<br>wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                                    |                         |                           | Załącznik nr 1.11.                                                                                      |                                    |                         |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                                                   |                                      |                                                                                                              |                                    |                         |                           | <br>637671B14D90BCC8 |                                    |                         |                           |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>005811163                                          |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                      |                                    |                         |                           |                                                                                                         |                                    |                         |                           |
| Lp.                                                                               | Forma zabezpieczenia                 | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego                                                                  |                                    |                         |                           | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego                                                               |                                    |                         |                           |
|                                                                                   |                                      | Kwota<br>zobowiązania                                                                                        | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym: | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych | Kwota<br>zobowiązania                                                                                   | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym: | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych |
| 1                                                                                 | 2                                    | 3                                                                                                            | 4                                  | 5                       | 6                         | 7                                                                                                       | 8                                  | 9                       | 10                        |
| 1.                                                                                | hipoteka, w tym:                     | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 1a.                                                                               | hipoteka kaucyjna                    | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 1b.                                                                               | hipoteka przymusowa                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 2.                                                                                | zastaw, w tym:                       | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 2a.                                                                               | zastaw rejestrowy                    | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 2b.                                                                               | zastaw skarbowy                      | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 3.                                                                                | przewłaszczenie na<br>zabezpieczenie | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 4.                                                                                | weksle                               | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 5.                                                                                | inne                                 | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
|                                                                                   | Razem:                               | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                   |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                                                                                              | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12.                                                                                      |                                |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>1B65C71F7EBD9187 |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>005811163                                          |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |                                |
|                                                                                   |                                                                                                                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |                                |
| Lp.                                                                               | Zobowiązania warunkowe                                                                                                                       | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                         | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                 | 2                                                                                                                                            | 3                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                         | 4                              |
| 1                                                                                 | sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%                                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                         | 0,00                           |
| 2                                                                                 | rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                         | 0,00                           |
| 3                                                                                 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                         | 0,00                           |
| 4                                                                                 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń                                                                                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                         | 0,00                           |
|                                                                                   | Razem:                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                         | 0,00                           |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie</b><br><b>ul. Szkolna 24</b><br><b>58-200 Dzierżoniów</b> | <b>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</b> | <b>Załącznik nr 1.13.</b>                                                                               |
|                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                         | <br>4D810C19205B1FA7 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>005811163</b>                                                                                                  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                         |

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne                                                                                                            | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                            | 3                                | 4                              |
| 1   | dyskonto od wyemitowanych obligacji                                                                                                          | 0,00                             | 0,00                           |
| 2   | koszty mediów                                                                                                                                | 270,05                           | 175,42                         |
| 3   | ubezpieczenia majątkowe (polisy)                                                                                                             | 1 479,19                         | 1 322,09                       |
| 4   | prenumeraty                                                                                                                                  | 762,09                           | 64,02                          |
| 5   | najem lokali cały rok                                                                                                                        | 0,00                             | 0,00                           |
| 6   | abonament postojowy                                                                                                                          | 0,00                             | 0,00                           |
| 7   | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00                             | 0,00                           |
| 8   | opieka autorska nad programami, przedłużenie umów serwisowych                                                                                | 17 268,64                        | 16 358,20                      |
| 9   | program antywirusowy                                                                                                                         | 0,00                             | 740,91                         |
| 10  | dostęp do serwisu internetowego                                                                                                              | 3 498,70                         | 3 577,21                       |
| 11  | odnowienie domeny, hosting, certyfikat bezpieczeństwa SSL                                                                                    | 386,35                           | 525,07                         |
| 12  | zakup biletów okresowych                                                                                                                     | 1 392,00                         | 894,19                         |
| 13  | odnowienie certyfikatu kwalifikowanego                                                                                                       | 798,90                           | 1 195,72                       |
| 14  | usługa wdrożenia i utrzymania strony BIP                                                                                                     | 1 640,29                         | 1 113,40                       |
|     | <b>Razem:</b>                                                                                                                                | <b>27 496,21</b>                 | <b>25 966,23</b>               |

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

### Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów              | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                                  | 3                                | 4                              |
| 1   | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00                             | 0,00                           |
| 2   | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK     | 0,00                             | 0,00                           |
| 3   | opłaty za zajęcie pasa drogowego                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 4   | porozumienia remontowe (ZBK)                       | 0,00                             | 0,00                           |

|   |                                                                  |             |             |
|---|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 5 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00        | 0,00        |
| 6 | nienależnie pobrane świadczenia rodzinne                         | 0,00        | 0,00        |
|   | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                   |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.                                                                                      |  |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                                                    |                                               | <br>11174F48116E2FC3 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>005811163                                          |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                                                   |                                                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.       |                                                                                                         |  |
| Lp.                                                                               | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego              | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |  |
| 1                                                                                 | 2                                                                                                  | 3                                             | 4                                                                                                       |  |
| Gwarancje i poręczenia                                                            |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                                                   | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:                                                   | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| 1.                                                                                | gwarancje bankowe                                                                                  | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| 2.                                                                                | gwarancje ubezpieczeniowe                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| 3.                                                                                | poręczenia otrzymane od osób trzecich                                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| Inne gwarancje i poręczenia                                                       |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                                                   | Razem:                                                                                             | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                   |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                                       | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15.                                                                                      |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                                       |                                                                         | <br>E61FDC2DBAF502D3 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>005811163                                      |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|                                                                                   |                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                 |                                                                                                         |
| Lp.                                                                               | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego                                          |                                                                                                         |
| 1                                                                                 | 2                                                                                     | 3                                                                       |                                                                                                         |
| 1.                                                                                | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 2 694 464,70                                                            |                                                                                                         |
| 2.                                                                                | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 50 013,28                                                               |                                                                                                         |
| 3.                                                                                | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 118 776,00                                                              |                                                                                                         |
| 4.                                                                                | Świadczenia urlopowe                                                                  | 0,00                                                                    |                                                                                                         |
| 5.                                                                                | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 46 228,73                                                               |                                                                                                         |
|                                                                                   | Ogółem                                                                                | 2 909 482,71                                                            |                                                                                                         |

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-31<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                                                                                                                          |                                    |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br/>ul. Szkolna 24<br/>58-200 Dzierżoniów</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16.                                                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>005811163</b>                                                                                      |                                    | <br>63C228F1960C7138 |

## inne informacje

### Specyfikacja do bilansu

**AKTYWA**

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe – 2 694 182,67.  
Pozycja ta obejmuje saldo konta środki trwałe pomniejszone o saldo konta umorzenie środków trwałych w podziale na poszczególne grupy środków trwałych.

B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług – 12,64.  
B.II.4. Pozostałe należności – 711 141,99. Pozycja ta obejmuje:

- opłaty za domy pomocy społecznej – 33 361,79
- nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna i świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 23 795,11
- nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze – 4 143,40
- nienależnie pobrane zasiłki celowe i okresowe – 2 465,23
- opłaty za schroniska – 5 256,00
- opłaty za mieszkania chronione – 1 068,89
- nienależnie pobrane zasiłki stałe – 7 443,36
- opłaty za usługi opiekuńcze – 47 054,01
- należności od dłużników alimentacyjnych – 584 829,48
- należności z tytułu pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 750,00
- pozostałe należności – 974,72.

Należności pomniejszone o odpisy aktualizujące.

B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych – 34 416,79.  
Pozycja ta obejmuje środki pieniężne zgromadzone na wydzielonym rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

B.IV. Rozliczenia międzyokresowe – 25 966,23.  
Pozycja obejmuje rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczących przyszłego roku.

**PASYWA**

A.I. Fundusz jednostki – 43 635 363,75.  
Pozycja ta obejmuje fundusz jednostki na koniec okresu.

A.II. Wynik finansowy – 40 529 570,91.  
Pozycja ta obejmuje wynik finansowy netto jednostki za rok bieżący.

D.II. Zobowiązania krótkoterminowe – 359 927,48. Pozycja ta obejmuje:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 11 990,32.  
Zakup usług przez jst od innych jst, opłaty za usługi opiekuńcze, energię elektryczną, centralne ogrzewanie, usługi telekomunikacyjne wynikające z umów niezbędnych dla ciągłości działania jednostki, których termin płatności przypada na rok następny.
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 38 263,38.  
Składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego, których okres płatności przypada na rok następny.
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 196 996,47.  
Dodatkowe wynagrodzenie roczne, którego termin płatności przypada na rok następny.
5. Pozostałe zobowiązania – 75 337,52.  
Zobowiązania z tytułu świadczeń z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i świadczeń wychowawczych, których termin płatności przypada na rok następny, nadpłaty.
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) – 2 173,00.  
Rozliczenia z tytułu wydanych bonów żywnościowych.
8. Fundusze specjalne – 35 166,79 – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

2023-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                   |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              |                                  | Załącznik nr 2.1.                                                                                       |                                                                  |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                       |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                  |                                                              |                                  | <br>142FD2C1FB9B2D68 |                                                                  |
| 005811163                                                                         |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |
| Lp.                                                                               | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                  |                                                                                                         | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|                                                                                   |                                         |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)                                                            |                                                                  |
| 1                                                                                 | 2                                       | 3                                                        | 4                                                            | 5                                | 6                                                                                                       | 7                                                                |
|                                                                                   | Ogółem:                                 |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                                         |                                                                  |

|                       |                                         |                           |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-31<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------|

|                                                                                   |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                     |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                               | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |         | Załącznik nr 2.2.                                                                   |  |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                       |                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                           |         | B817143E1B333413                                                                    |  |
| 005811163                                                                         |                                                                               |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                     |  |
| Lp.                                                                               | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie                                                                                               |         |                                                                                     |  |
|                                                                                   |                                                                               | Ogółem                                                                                                                                                            | W tym:  |                                                                                     |  |
|                                                                                   |                                                                               |                                                                                                                                                                   | Odsetki | Różnice kursowe                                                                     |  |
| 1                                                                                 | 2                                                                             | 3                                                                                                                                                                 | 4       | 5                                                                                   |  |
|                                                                                   | Ogółem:                                                                       |                                                                                                                                                                   |         |                                                                                     |  |

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                      |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                               |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3.                                                                                       |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w<br>Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów |                    |                                                                                                                               | <br>41987572A21CD312 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>005811163                                         |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |
|                                                                                      |                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                       |                                                                                                         |
| Lp.                                                                                  | Przychody z tytułu | rok poprzedzający                                                                                                             | rok badany                                                                                              |
| 1                                                                                    | 2                  | 3                                                                                                                             | 4                                                                                                       |
|                                                                                      | Razem:             |                                                                                                                               |                                                                                                         |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |              |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|
| Lp. | Koszty z tytułu                                                                                                                                                                                                                                                                            | rok poprzedzający | rok badany   |
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3                 | 4            |
| 1   | Wydatki poniesione w związku z przeciwdziałaniem COVID-19 (środki ochrony osobistej, środki do dezynfekcji, program "Wspieraj Seniora", transport na szczepienia i organizacja punktu szczepień, wydatki dot. pomocy społecznej)                                                           | 26 031,07         | 0,00         |
| 2   | Wydatki poniesione w związku z realizacją zadań wynikających z rządowej tarczy energetycznej (ustawa z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym, ustawa z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw) | 0,00              | 5 629 380,00 |
| 3   | Wydatki poniesione w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy                                                                                                                                                                  | 0,00              | 902 404,28   |
|     | Razem:                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 26 031,07         | 6 531 784,28 |

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                                                       |                                  |                                                  |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                                |                                  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.                                                                                       |
| Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br>ul. Szkolna 24<br>58-200 Dzierżoniów                                                                                                                                     |                                  |                                                  |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>005811163                                                                                                                                                                          |                                  |                                                  | <br>2C71E5B31CF13CB4 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                               |                                  |                                                  |                                                                                                         |
| 1                                                                                                                                                                                                                     |                                  | 2                                                | 3                                                                                                       |
| Informacje 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 | stan na początek roku obrotowego |                                                  | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
|                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                             |                                                  | 0,00                                                                                                    |

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                          |                                    |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie<br/>ul. Szkolna 24<br/>58-200 Dzierżoniów</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5.                                                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>005811163</b>                                                                                      |                                    | <br>A1FE42AFD7A42322 |

## inne informacje

### Specyfikacja do rachunku zysków i strat

A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych – 2 043 443,08. Pozycja ta obejmuje:

- przychody z tytułu opłat za domy pomocy społecznej – 113 683,26
- przychody z tytułu składki zdrowotnej od nienależnie pobranych świadczeń – 1 368,86
- przychody z tytułu nienależnie pobranych zasiłków celowych i okresowych – 2 395,09
- przychody z tytułu opłat za schroniska – 60 884,96
- przychody z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych – 19 515,37
- przychody z tytułu opłat za usługi opiekuńcze – 379 641,69
- przychody z tytułu odpłatności za mieszkania chronione – 3 572,94
- przychody z tytułu odsprzedaży usług – 3 242,00
- przychody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych – 4 114,05
- przychody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych – 20 166,40
- przychody z tytułu odpłatności rodziców za pobyt w pieczy zastępczej – 2 130,71
- przychody z tytułu należności z funduszu alimentacyjnego – 1 431 798,75
- pozostałe przychody – 929,00.

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest głównie wzrost odpłatności za usługi opiekuńcze, domy pomocy społecznej oraz schroniska wynikający ze wzrostu cen, wynagrodzenia minimalnego, minimalnej stawki godzinowej oraz wzrostu stawki godzinowej za usługi opiekuńcze.

B.I. Amortyzacja – 214 015,53. Pozycja ta obejmuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane stopniowo według stawek amortyzacyjnych w wysokości 154 240,69 oraz umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane jednorazowo w wysokości 59 774,84.

B.II. Zużycie materiałów i energii – 286 579,44. Pozycja ta obejmuje:

- koszty zakupu materiałów i wyposażenia – 122 023,65
- koszty zużycia energii – 150 189,09
- koszty zakupu środków żywności – 14 366,70.

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest głównie wzrost cen energii oraz udział Ośrodka w dodatkowych programach i projektach, realizacja dodatkowych zadań.

B.III. Usługi obce – 3 709 187,06. Pozycja ta obejmuje:

- zakup usług przez jst od innych jst – 1 904 995,13
- zakup usług remontowych – 21 557,35
- zakup usług telekomunikacyjnych – 19 397,94
- zakup usług pozostałych – 1 763 236,64 (w tym koszty zakupu usług opiekuńczych 1 555 501,16).

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu z rokiem ubiegłym jest głównie wzrost kosztów zakupu usług przez jst od innych jst o wartość 218 019,65 oraz wzrost kosztów zakupu usług opiekuńczych o wartość 118 616,14.

B.IV. Podatki i opłaty – 11 574,81. Pozycja ta obejmuje koszt opłaty za trwały zarząd budynku Ośrodka Pomocy Społecznej przy ulicy Szkolnej 24, mieszkań chronionych przy ulicy Nowowiejskiej 88 oraz mieszkań aktywizujących przy ulicy Żąbkowickiej 41 i Nowowiejskiej 89.

B.V. Wynagrodzenia – 3 163 952,92. Pozycja ta obejmuje koszty wynagrodzeń pracowników.

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę i wzrost minimalnej stawki godzinowej dla zleceniobiorców oraz wypłata odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 688 265,91. Pozycja ta obejmuje składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy, jak również koszty wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń.

Przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu do roku ubiegłego jest wzrost kosztów wynagrodzeń.

B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe – 12 596,80. Pozycja ta obejmuje:

- koszty podróży służbowych niezwiązanych ze szkoleniami – 8 217,79
- koszty ubezpieczeń – 4 379,01.

B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu – 33 896 909,24. Pozycja ta obejmuje koszty świadczeń społecznych oraz składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne opłacanych od tychże świadczeń.

Główną przyczyną zmniejszenia kwoty w porównaniu z rokiem ubiegłym jest przekazanie z dniem 1 czerwca 2022 realizacji wypłat świadczenia wychowawczego do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

D.III. Inne przychody operacyjne – 317 023,93. Pozycja ta obejmuje przychody z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących wartość należności w związku z ustaniem przyczyny dokonania odpisu. Kwota ta jest uzależniona głównie od wysokości zrealizowanych dochodów budżetowych.

E.II. Pozostałe koszty operacyjne – 1 370 790,29. Pozycja ta obejmuje koszty utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności, koszty umorzonych należności oraz koszty postępowania egzekucyjnego i jest uzależniona od wskaźnika ściągłości należności.

G.II. Odsetki – 2 151 353,96. Pozycja ta obejmuje odsetki od środków na rachunku bankowym, odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Główną przyczyną zwiększenia kwoty w porównaniu z rokiem ubiegłym jest podwyżka stóp procentowych, a co za tym idzie wzrost stawek odsetek ustawowych.

G.III. Inne – 301 398,61. Pozycja ta obejmuje przychody z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących należności z tytułu odsetek i jest uzależniona głównie od wysokości zrealizowanych dochodów budżetowych.

H.II. Inne – 1 988 918,49. Pozycja ta obejmuje koszty utworzonych odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu odsetek, koszty umorzonych należności z tytułu odsetek oraz koszty odpisu odsetek z tytułu zgonu dłużników i jest uzależniona głównie od wskaźnika ściągłości należności.

---

Główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

---

---

Kierownik jednostki

|                                                                                                |                                         |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                         | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 3                                                                                          |
| <b>Ośrodek Pomocy Społecznej w<br/>Dzierżoniowie<br/>ul. Szkolna 24<br/>58-200 Dzierżoniów</b> |                                         | <br>3E7274115E0933E7 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                                                         |
| <b>005811163</b>                                                                               |                                         |                                                                                                         |

inne informacje

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki