

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Radowie Małym 81056118300036		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Wójt Gminy Radowo Małe	
..... Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2022			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	2 260 679,07	2 351 403,12
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 267 449,46	9 332 950,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 006 770,39	-6 981 547,17
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 006 770,39	-6 981 547,17
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 178,16	99 634,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	55 178,16	99 634,95
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 523,13	24 834,06
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 445,00	6 753,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 603,07	35 882,96
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 606,96	32 164,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	2 315 857,23	2 451 038,07	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	2 315 857,23	2 451 038,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	2 315 857,23	2 451 038,07			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 315 857,23	2 451 038,07	Suma pasywów	2 315 857,23	2 451 038,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dobrowaślice

.....
(główny księgowy)

2022.03.30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Marcinkowska

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Osrodek Pomocy Społecznej w Radowie Małym 81056118300036		Wójt Gminy Radowo Małe	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2022		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 702 301,57	8 267 449,46
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 228 669,91	7 171 862,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 228 669,91	7 171 862,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 663 522,02	6 106 361,46
2.1. Strata za rok ubiegły		5 518 714,99	6 006 770,39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		43 941,82	54 266,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		100 865,21	45 325,01
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 267 449,46	9 332 950,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-6 006 770,39	-6 981 547,17
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 006 770,39	-6 981 547,17
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 260 679,07	2 351 403,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dobrowolska

(główny księgowy)

2023.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Marcinkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Radowie Małym 81056183000036		Wójt Gminy Radowo Małe	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2022		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		163 345,53	168 964,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		163 345,53	168 964,15
B. Koszty działalności operacyjnej		6 176 503,99	7 216 319,08
I. Amortyzacja		634,31	
II. Zużycie materiałów i energii		155 623,76	92 486,07
III. Usługi obce		480 950,80	712 273,13
IV. Podatki i opłaty		709,00	1 303,00
V. Wynagrodzenia		599 153,75	639 029,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		115 847,49	139 370,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 439,06	3 293,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 820 145,82	5 628 563,08
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-6 013 158,46	-7 047 354,93
D. Pozostałe przychody operacyjne		13 554,00	18 563,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		13 554,00	18 563,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		79 200,00	105 200,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		79 200,00	105 200,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-6 078 804,46	-7 133 991,93

G. Przychody finansowe	107 298,97	205 392,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	107 298,97	205 392,66
III. Inne		
H. Koszty finansowe	35 264,90	52 947,90
I. Odsetki	35 264,90	52 947,90
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 006 770,39	-6 981 547,17
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 006 770,39	-6 981 547,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 (główny księgowy)

2023.03.30

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 Anna Marcinkowska

 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Radowo Małe
1.3	adres jednostki
	Radowo Małe 70, 72-314 Radowo Małe
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 88.99.Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. ZASADY DOKONYWANIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI Ustala się następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartości należności: Wycenę bilansową należności przeprowadza się raz w roku wg stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. Ustala się metodę wyceny należności z uwagi na dzień należności w zależności od czasu zalegania w miesiącach: - do 12 miesięcy bez odpisu aktualizującego - powyżej 12 miesięcy zalegania z płatnością odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. Nie stosuje się powyższej zasady do niżej wymienionych należności: - od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej, - od dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych – odpis aktualizujący wynosi 100%, - z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego . Dokonane odpisu aktualizujące zależności będą pomniejszane o wartość otrzymanych wpływów lub kwotę umorzonych należności.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia										
		Wartość brutto na początek roku	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Wartość brutto na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 595,00	0,00	0,00	3 595,00	3 595,00	0,00	0,00	3 595,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	181 801,43	29 291,18	0,00	211 092,61	181 801,43	29 291,18	0,00	211 092,61	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	41 220,79	0,00	0,00	41 220,79	41 220,79	0,00	0,00	41 220,79	0,00	0,00
	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	226 617,22	29 291,18	0,00	255 908,40	226 617,22	29 291,18	0,00	255 908,40	0,00	0,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
	Nie dotyczy										
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
	Nie dotyczy										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie										
	Nie dotyczy										
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu										
	Nie dotyczy										
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	Nie dotyczy										
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)										
	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia odpisu		Zmniejszenia odpisu		Stan na koniec roku obrotowego			
	Fundusz alimentacyjny (odsetki od FA , Fundusz alimentacyjny , zaliczka alimentacyjna)	639 328,10		89 328,10		37 050,67		692 079,82			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym										

	Nie dotyczy								
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:								
a)	powyżej 1 roku do 3 lat								
	Nie dotyczy								
b)	powyżej 3 do 5 lat								
	Nie dotyczy								
c)	powyżej 5 lat								
	Nie dotyczy								
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego								
	Nie dotyczy								
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	Nie dotyczy								
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	Nie dotyczy								
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie								
	Nie dotyczy								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	Nie dotyczy								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<table> <tr> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td><td>29 805,71 zł</td></tr> <tr> <td>Nagrody</td><td>22 600,00 zł</td></tr> <tr> <td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze</td><td>36 599,29 zł</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td>89 005,00 zł</td></tr> </table>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 805,71 zł	Nagrody	22 600,00 zł	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	36 599,29 zł	Razem	89 005,00 zł
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 805,71 zł								
Nagrody	22 600,00 zł								
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	36 599,29 zł								
Razem	89 005,00 zł								
1.16.	inne informacje								
	Nie dotyczy								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	Nie dotyczy								

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Umorzenie zaległości dłużników alimentacyjnych (zgon) 86 916,18 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dobrowolska
Anna Zofia Dobrowolska

 (główny księgowy)

2023-03-30

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Marcinkowska

 (kierownik jednostki)