

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RADOWIE MAŁYM 70 72-314 Radowo Małe Numer identyfikacyjny REGON 81056118300036	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Radowo Małe AF930CB65577748D 
--	---	---

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Dobrzańska
(główny księgowy)

2026.04.28
rok mies. dzień

Anna Marcinkowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Dobrzańska
(główny księgowy)

2026.04.28
rok mies. dzień

Anna Marcinkowska
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa
KOREKTA 2**

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:																																																																																																																									
1.																																																																																																																										
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 PKD88.99.Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana																																																																																																																									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2025 rok																																																																																																																									
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe 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 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 odpisy aktualizujące należności będą pomniejszane o wartość otrzymanych wpływów lub kwotę umorzonych należności.																																																																																																																									
5.	inne informacje Nie dotyczy																																																																																																																									
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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.																																																																																																																									
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th> <th style="width: 10%;">Wartość brutto na początek roku</th> <th style="width: 10%;">Zwiększenie wartości</th> <th style="width: 10%;">Zmniejszenie wartości</th> <th style="width: 10%;">Wartość brutto na koniec roku (2+3-4)</th> <th style="width: 10%;">Umorzenie na początek roku</th> <th style="width: 10%;">Zwiększenie umorzenia</th> <th style="width: 10%;">Zmniejszenie umorzenia</th> <th style="width: 10%;">Umorzenie na koniec roku (6+7-8)</th> <th style="width: 10%;">Wartość netto na początek roku (2-6)</th> <th style="width: 10%;">Wartość netto na koniec roku (5-9)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grunty</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Budynki i lokale</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Kotły i maszyny energetyczne</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</td> <td>3 595,00</td> <td>47 712,44</td> <td>-</td> <td>51 307,44</td> <td>3 595,00</td> <td>136,32</td> <td>-</td> <td>3 731,32</td> <td>-</td> <td>47 576,12</td> </tr> <tr> <td>Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Środki transportu</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Narzędzia, przyrządy, ruchomości gdzie indziej niesklasyfikowane</td> <td>221 451,41</td> <td>11 795,31</td> <td>-</td> <td>233 246,72</td> <td>221 451,41</td> <td>11 795,31</td> <td>-</td> <td>233 246,72</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Wartość brutto na koniec roku (2+3-4)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (6+7-8)	Wartość netto na początek roku (2-6)	Wartość netto na koniec roku (5-9)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Budynki i lokale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 595,00	47 712,44	-	51 307,44	3 595,00	136,32	-	3 731,32	-	47 576,12	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Narzędzia, przyrządy, ruchomości gdzie indziej niesklasyfikowane	221 451,41	11 795,31	-	233 246,72	221 451,41	11 795,31	-	233 246,72	-	-
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Wartość brutto na koniec roku (2+3-4)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (6+7-8)	Wartość netto na początek roku (2-6)	Wartość netto na koniec roku (5-9)																																																																																																																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11																																																																																																																
Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																
Budynki i lokale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 595,00	47 712,44	-	51 307,44	3 595,00	136,32	-	3 731,32	-	47 576,12																																																																																																																
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																
Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																
Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																
Narzędzia, przyrządy, ruchomości gdzie indziej niesklasyfikowane	221 451,41	11 795,31	-	233 246,72	221 451,41	11 795,31	-	233 246,72	-	-																																																																																																																

	Umorzenie zaległości dłużników alimentacyjnych (zgon) 199.611,30zł
2.4.	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
	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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez:
Katarzynę Ogińska
Data: 2026-04-28 08:15:23
CEST

(główny księgowy)

2026-04-27

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany
przez Agnieszka Kucinkowska
Data: 2026-04-28 08:22:52
CEST

(kierownik jednostki)

