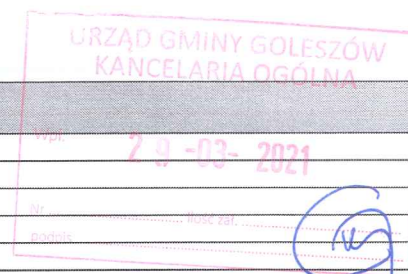


INFORMACJA DODATKOWA



1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Goleśzowie
1.2	Siedzibę jednostki ul. Cieszyńska 29
1.3	Adres jednostki 43-440 Goleśzów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Goleśzowie – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Goleśzów powołaną uchwałą Gminnej Rady Narodowej w Goleśzowie Nr XI/63/90 z dnia 26.04.1990 r. działającą na podstawie ustaw min.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integracją ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Goleśzów wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa, jak również aktywa finansowe wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeń w ww. zakresie. 2. Odpisy aktualizujące sporządzane są w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności min. dla należności od dłużników alimentacyjnych, z tytułu wypłaconym wierzytelności zaliczek i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dokonuje się na dzień bilansowy globalnego odpisu aktualizującego w 100%, ponieważ prawdopodobieństwo zapłaty ww. wymagalnych należności w ciągu 180 dni i dłużej po dacie wymagalności jest bardzo niskie. 3. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Goleśzowie stosuje amortyzację metodą liniową. 4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości poniżej 400.00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 400.00 zł do 10 000.00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000.00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie tych odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych, d) w wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10 000.00 zł podwyższają wartości początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000.00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 5. Materiały i towary służące bieżącemu utrzymaniu jednostki, w szczególności materiały biurowe, środki czystości, druki i formularze wydawnictwa prasowe, tonery do drukarek, itp. obciąża się w koszty ich wartości bezpośrednio w momencie zakupu.
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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, przeniesienia wewnątrz oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Główne składniki aktywów trwałych: 1. Wartości niematerialne i prawne: Wartość początkowa 14 544.78 + przychody 11 207.76 – likwidacja (inne) 951.00 = 24 801.54; Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 14 544.78 + amortyzacja za rok obrotowy 11 207.76 - zmniejszenie umorzenia 951.00 = 24 801.54, Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 0.00, stan na koniec roku obrotowego 0.00. 2. Grunty: Wartość początkowa 17 492.54, brak zmian w roku obrotowym, wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 17 492.54, stan na koniec roku obrotowego 17 492.54. 3. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej: Wartość początkowa 106 616.84, brak zmian w roku obrotowym, stan na koniec roku 106 616.84; Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 106 616.84, brak zmian w roku obrotowym, stan na koniec roku 106 616.84, wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 0.00, stan na koniec roku obrotowego 0.00. 4. Urządzenia techniczne i maszyny: Wartość początkowa 35 317.84, brak zmian w roku obrotowym, stan na koniec roku 35 317.84; Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 28 244.66 + amortyzacja za rok obrotowy 2176.36 = 30 421.02; Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 7 073.18, stan na koniec roku obrotowego 4 896.82. 5. Inne środki trwałe: Wartość początkowa 140 407.27 + przychody 7 051.83 = 147 459.10; Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 140 407.27 + amortyzacja za rok obrotowy 7 051.83 = 147 459.10, Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 0.00, stan na koniec roku obrotowego 0.00.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)

	Stan odpisów aktualizujących wartość należności: pozostałe należności-fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna: stan na początku roku 1 401 684.03 + zwiększenie 427 351.60 - wykorzystanie 38 200.00 - rozwiązanie 84 463.09 = stan na koniec roku 1 706 372.54; odsetki od funduszu alimentacyjnego: stan na początek roku 635 144.79 + zwiększenie 195 199.14 - wykorzystanie 19 595.37 - rozwiązanie 15 854.86 = stan na koniec roku 794 893.70; Ogółem stan na początek roku 2 036 828.82, stan na koniec roku 2 501 266.24
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat
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
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1) ekwiwalent urlopowy 2 803.20, 2) odprawa emerytalna 24 180.00 3) nagroda jubileuszowa 21 350; ogółem 48 333.20
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym (przeciętne zatrudnienie): -pracownicy umysłowi 9.69, -pracownicy na stanowiskach nieurzędniczych 7.13, -pracownicy fizyczni 2.14; Ogółem 18.96; 1 osoba przebywająca na urlopie wychowawczym tj. pracownik na stanowisku nieurzędniczym

Główny księgowy

2021-03-29
rok-niesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Główny księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Skiba
Dagmara Skiba

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Góleszowie
Klimus
Krystyna Klimus