

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY GOLESZÓW
KANCELARIA OGÓLNA

fpx8074f-c0e9-4bcb-a4d4-6636cd10

Wpł. 30.03.2022

Nr Ilość zał.

modnie

1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
1.2	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Goleszowie
1.3	Siedzibę jednostki
1.4	ul. Oleszyńska 29
1.5	Adres jednostki
1.6	43-440 Goleszów
1.7	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej – nazwa skrócona GOSPS jest jednostką organizacyjną Gminy Goleszów powołaną uchwałą Grmnej Rady Narodowej w Goleszowie Nr XLIX/390 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 integrację ze środowiskiem Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Goleszów wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w cełami. Formą społeczną w sfera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.
3	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
4	01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
5	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
6	Ortowanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
7	1. Aktywa i pasywa, jak również aktywa finansowe i wyceniane są przy uwzględnieniu nadzrępných zasad rachunkowości w sposób przewidywany w ww. zakresie. 2. Opisy aktualizujące sporządzane są w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, od należności o znacznym stopniu praw dopodobierania ich nieścisłości min. dla należności od dłużników alimentacyjnych, z tytułu wypłaconym wierzycielom zaliczek i swiadzeń z funduszu alimentacyjnego dokonuje się na dzień bilansowy globalnego opisu aktualizującego w 100%, ponieważ praw dopodobierania w ciągu 180 dni i dłużej po dacie wymagalności jest bardzo niskie. 3. Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Goleszowie 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 w prowadzą do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytku, c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i w prowadzą do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie tych odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytku w edług stawek podatkowych, d) 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, druk i formularze wydawnictwa prasowe, tonery do drukarek, itp. obciąża się w koszty ich wartości bezpośrednio w momencie zakupu.
8	Inne informacje
9	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
10	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, przenieszenia wewnątrzrocznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dołączonych do amortyzacji lub umorzenia
11	Główne składniki aktywów trwałych: 1. Wartości niematerialne i prawne: Wartość początkowa 24 801,54, brak zmian w roku obrotowym, stan na koniec roku 24 801,54. Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 24 801,54, brak zmian w roku obrotowym, stan na koniec roku 24 801,54. Wartość netto składników aktywów 0,00. 2. Grupy: Wartość początkowa 17 492,54, brak zmian w roku obrotowym, stan na koniec roku 17 492,54. Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 17 492,54, stan na koniec roku obrotowego 17 492,54. 3. Budynki, 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 0,00. 4. Urządzenia techniczne i maszyny: Wartość początkowa 35 317,84 - zmniejszenie (likwidacja) 7 198,00, stan na koniec roku 28 119,84. Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 30 421,02 + amortyzacja za rok obrotowy 2 176,36 - zmniejszenie umorzenia 7 198,00 = 25 399,38. Wartość netto składników aktywów 3 720,46. 5. Inne środki trwałe: Wartość początkowa 147 459,10 + przychody 6 173,91 - likwidacja (inne) 9 399,84 = 144 233,17. Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 147 459,10 + amortyzacja za rok obrotowy 6 173,91 - zmniejszenie umorzenia 9 399,84 = 144 233,17. Wartość netto składników aktywów 0,00, stan na koniec roku obrotowego 0,00.
12	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
13	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
14	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
15	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
16	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
17	Dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagranicznych)
18	Stan odpisów aktualizujących wartość należności: fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna: stan na początek roku 1 706 372,54 + zwiększenia 314 340,60 - wykorzystanie 439 451,27 = stan na koniec roku 1 581 261,87, odesłki od funduszu alimentacyjnego: stan na początek roku 794 893,70 + zwiększenia 155 646,80 - wykorzystanie 1 222,80 - rozwiązanie 209 707,51 = stan na koniec roku 739 610,19, Ogółem stan na początek roku 2 501 266,24, stan na koniec roku 2 320 872,06.

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 okresie obrotowym dla 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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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 zobowiązaniami 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
1.16	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 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 (przebieg zatrudnienia): - pracownicy umysłowi 9,12; - pracownicy na stanowiskach nieuzupełnionych 6,19; - pracownicy fizyczni 2,57; Ogółem 17,88; 1 osoba przebywała na urlopie wychowawczym; pracownik na stanowisku nieuzupełnionym

Podpisano elektronicznie przez:

- CN-Dagmara Agnieszka Skiba (30.03.2022 10:28)
- CN-Krzysztof Maria Klimus (30.03.2022 10:32)

Główny księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Dagmara Skiba

Główny księgowy

Skiba

2022-03-30
rok-miesiąc-dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Górzowie
Krzysztof Klimus