

INFORMACJA DODATKOWA

|     |   |   |                 |
|-----|---|---|-----------------|
| I   | Vprowadzenie do sprawozdania finansów ego, obejmuje w szczególności:  | Nazwę jednostki<br>Centrum Usług Społecznych w Goleszowie od dnia 1.06.2022r., Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej do 31.05.2022r.   | Nr. podpis..... |
| 1.1 | Siedzibę jednostki<br>ul.Oleszyńska 29  | Adres jednostki<br>43-440 Goleszów  |                 |
| 1.2 | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2022r. do 31.12.2022r.   | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |                 |
| 1.3 | Podstawa prawna przedmiotu działalności jednostki<br>Centrum Usług Społecznych w Goleszowie – nazwa i skrócona CUS jest jednostką organizacyjną, Rady Gminy Goleszów uwarzą uchwałą, Rady Gminy Ośrodka Pomocy Społecznej w Goleszowie, CUS realizuje zadania, o których mowa w art. 13 ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o realizowaniu usług społecznych, a także wszelkie zadania, w tym usługi społeczne, wykonywane dla jednostek samorządu terytorialnego, w tym jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 13 ustawy o działalności społecznej, promocji i ochrony zdrowia, w spełniania osób niepełnosprawnych, edukacji publicznej, pobudzania aktywności obywatelskiej, reintegracji zawodowej i społecznej lub innym podmiotami. |   |                 |
| 1.4 | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2022r. do 31.12.2022r.   |   |                 |
| 4   | Oznaczenie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   | 1. Aktwa i pasywa, jak również aktywa i finansowe wykorzystywane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości oraz rozporządzeń w ww. zakresie: 2. Opisy aktualizujące sporządzane są w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, od należności o znaczeniu stopniu praw dopobierstwa i ich nieścisłości min. dla należności od dłużników alimentacyjnych, z tytułu wpłaty ogniw i zwyczajek i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dokonuje się na dzień bilansowy globalnego opisu aktualizującego w 100%, ponieważ z praw dopobierstwa o zapłacie ww. wymagalnych należności jest bardzo niskie. 3. Centrum Usług Społecznych w Goleszowie stosuje amortyzację małe liniałowe. 4. Dla potrzeb ujawniania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości ponizej 400,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości ponizej 400,00 zł jednostka zalicza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje opisów umorzeniowych w miesiącu pojawienia się powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonanie tych opisów amortyzacyjnych rozpoczyna się poczynając od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytku, aż do końca kolejnego okresu, a nie przekraczające 10 000,00 zł odnośnie saw w koszty bieżącego okresu jako koszty rentomu. 5. Materiały i towary służące bieżącemu utrzymaniu jednostki, w szczególności materiał biurowy, środku czystości, druk i formularze wydawnicza i prasowe, tonery do drukarek, itp. obciążają się w kosztach ich wartości bezpośrednio w momencie zakupu.   |                 |
| 5   | Inne informacje   | Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności:<br><br>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzących środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji w wartości, nabycia, rozczerdu, przeniesienia wewnętrznie oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzacji lub umorzenia<br>Główne składniki aktywów trwałych: 1.Wartość niematerialna 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 0,00, stan na koniec roku 0,00. 2.Grunty: Wartość początkowa 17 492,54, brak zmian w roku obrotowym wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 0,00, 2 Grunty: Wartość początkowa 106 616,84, brak zmian w roku obrotowym stan na koniec roku 106 616,84; Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 0,00, stan na koniec roku 0,00. 3.Budynki, lokale i obiekty inżynierii i wodnej: Wartość początkowa 17 492,54, stan na początek roku obrotowego 0,00, stan na koniec roku 106 616,84, wartość netto składników aktywów stan na koniec roku 106 616,84, brak zmian w roku obrotowym stan na koniec roku 106 616,84; Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 0,00, stan na koniec roku 0,00. 4.Urządzenia techniczne i maszyny: Wartość początkowa 28 119,84 - zmniejszenie umorzenia 0,00 = 27 575,74; Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 27 176,36 - zmniejszenie umorzenia 0,00 = 27 176,36 + amortyzacja 28 119,84 - brak zmian w roku obrotowym stan na koniec roku 27 176,36; Umorzenia: stan na początek roku obrotowego 0,00, stan na koniec roku 0,00. 5.inne środki trwał. : Wartość początkowa 21 284,00 + przychody 21 284,00 - likwidacja (inne) 28 02,11 = 137 497,06. Wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego 0,00, stan na koniec roku obrotowego 0,00. |                 |
| 1.1 | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego ego opisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu  | -   |                 |
| 1.2 | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dobor kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  | -   |                 |
| 1.3 | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego ego opisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odstępnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  | -   |                 |
| 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczyste  | -   |                 |
| 1.5 | Wartość nieruchomości lub nieruchomości przejętych jednostką finansową przez jednostkę finansową, w tym z tytułu udzielenia pożyczek zagrożonych  | -   |                 |
| 1.6 | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych w tym aktuach i udzieleniach papierów wartościowych  | -   |                 |
| 1.7 | Dane o opisach aktualizujących wartość nieruchomości (stan pozytyczny)  | -   |                 |
|     | Stan opisów aktualizujących wartość nieruchomości: stan na początek roku 1 581 261,87 + zmniejszenia 275 570,39 - wykorzystanie 0,00 - rozwijanie 100 378,06 = stan na koniec roku 992 833,52; Ogółem stan na początek roku 2 320 872,06 , stan na koniec roku 2 749 287,72.  |   |                 |

|       |  |
|-------|--|
| 1.8   | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiekszających, wykorzystanego, rozwijających, w stanie końcowym  |
| -     | -  |
| 1.9   | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostały termin dnia bilansowego, przewidzianym u mocy aktu prawnego, określającym termin do 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 kredytująca umową leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości bytby 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 zobowiązań przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekskluzywnych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
| -     | -  |
| 1.13  | Wykaz istotnych pożyczek czynnych i biernych i różnic międzyokresowych, w tym kwotę czynnych i różnic międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązań zaplaty za nie  |
| -     | -  |
| 1.14  | Łączną kwotę otrzymanych pożyczek gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
| -     | -  |
| 1.15  | Kwotę wypłacanych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ekwiwalent ujemowy 1 312,08; odpisów z tytułu likwidacji stanowisk/redukcji etatów 27 095,00; nagroda jubileuszowa 40 560,00; odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia 14 507,20; Ogółem 83 474,28   |
| -     | -  |
| 1.16  | Inne informacje  |
| -     | -  |
| 2.1   | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
| -     | -  |
| 2.2   | Koszt wytwarzania środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytwarzania 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 jednostki pracownicy umysłowi 7,23; pracownicy na stanowiskach nieurzędniczych 6,79; pracownicy fizyczni 1,42; Ogółem 15,44; 1 osoba przebywa na urlopie wychowawczym, 1 osoba przebywa na urlopie wychowawczym, pracowniki na stanowisku nieurzędniczym |

Kierownik jednostki

2023-03-28  
rok-niesię-piątek

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- C:\Users\Agata\Agata\Skarpa\Skarpa (24-03-2023 08:20)
- C:\Users\Katarzyna.Klesza\ (29-03-2023 10:29)