

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik Nr 12

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwa jednostki	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KUŹNICY
1.2	siedziba jednostki	Kuźnica
1.3	adres jednostki:	ul. Plac 1000-lecia PP 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ośrodek jest jednostką organizacyjną gminy, która realizuje zadania określone w ustawie o pomocy społecznej a w szczególności umożliwia osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać; 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	od 1 stycznia do 31 grudnia 2020r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane liczne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji))	1. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytku, według stawek podatkowych określonych w Ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2018r. poz. 1036 z późn. zm.)
5.	2. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 złotych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł: są odnoszone w koszty bieżącego roku	3. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność Skarbu Państwa lub in. otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji, wycenia się wg wartości określonych w tej decyzji
	4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wycenia się wg cen zakupu	5. Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty.
	5. Inne informacje	brak
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia	wg załącznika
1.2	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dokonano odpisów aktualizacyjnych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie posiadamy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub niestanowiących przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie posiadamy
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego zwiększenia w wykorzystaniu/rozwiązaniu	

	I stanu na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan polityczek zagrożonych) wg załącznika
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym nie wystąpiły
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przekidywanym 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 umowę 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	liczną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.12	liczną kwotę zobowiązań warunkowych - w tym również udzielonych przez jednostkę, gwarancji i poręczeń także wskazanych, 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 międzysektorowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzysektorowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie nie dotyczy
1.14	liczną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynagrodzenia osobowe w kwocie 242.617,41 zł; wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 0,00 zł; tax pracodawcy w kwocie 27.533,82 zł fundusz pracy w kwocie 4.717,27 zł nie dotyczy
1.16	inne informacje brak
2	
2.1	wysokość obpisów aktualizujących wartość zapasów nie wystąpiły
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym osenki oraz różnice kursowe, które powlekły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie wystąpiły
2.3	kwotę i charakter pozostających pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Zmniejszono koszty w związku ze zwrotem środków oraz zwołaniem ze składki ZUS w wyniku pandemii COVID-19 na kwotę 14.211,01 zł.
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 brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki brak

STACJA GMINY
Marta Tokarska
(główny księgowy)
mgr Marta Tokarska

30.04.2021
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Miklasz
(kierownik jednostki)

mgr zwz. Paweł Miklasz

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnik aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Biopropy, rosnące rosnący inkludowej	0,00				0,00				0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	13 422,82				0,00				0,00	13 422,82
1.5	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.2	Inne środki trwałe - konto 013					0,00				0,00	0,00
1.5.3	Kategorie - konto 014	35 736,52				0,00				0,00	35 736,52
1.5.4	Wartości niemater. i prawne - konto 020	2803,57				0,00				0,00	2 803,57
	Razem	51 962,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 962,91

Umożliwienie stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Omorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
13 422,82				0,00		13 422,82	0,00	0,00	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
35 736,52				0,00		35 736,52	0,00	0,00	
2 803,57				0,00		2 803,57	0,00	0,00	
51 962,91		0,00	0,00	0,00	0,00	51 962,91	0,00	0,00	

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Załącznik do pkt. 1.4

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	nie posiadany	Powierzchnia (m2)	wartość zł.			
2		Powierzchnia (m2)	wartość zł.			
3		Powierzchnia (m2)	wartość zł.			
4		Powierzchnia (m2)	wartość zł.			

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Załącznik do pkt. 1.5

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	nie dotyczy				

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Załącznik do pkt. 1.7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2	3	4	5	6	7
1.	należność główna	763,306,87			98,416,04	209,239,63
2.	osiedli	307,655,67			277,340,95	485,965,92