



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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2022.05.06

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2022.05.06
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rudnej
1.2	siedzibę jednostki
	Rudna
1.3	adres jednostki
	Pl. Zwycięstwa 5, 59-305 Rudna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań własnych i zleconych gminie wynikających z ustaw: o pomocy społecznej, o świadczeniach rodzinnych, o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o systemie oświaty /pomoc materialna o charakterze socjalnym/, o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, w tym realizacja gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy, realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, o dodatkach mieszkaniowych, o prawie energetycznym /dodatki energetyczne/, o Karcie Dużej Rodziny, o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok obrotowy, za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000zł amortyzuje się metodą liniową- jednorazowo na koniec roku. Amortyzację środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują 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
	Załącznik nr 1 i załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)

	Załącznik nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Załącznik 12
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W trakcie 2021 roku dokonano korekty księgowania funduszu alimentacyjnego – z konta 225 przeksięgowano na konto 750: 1) 1 526 016,40 zł – fundusz alimentacyjny 60% 2) 1 017 344,26 zł – fundusz alimentacyjny 40 % 3) 688 056,79 zł – odsetki od funduszu alimentacyjnego
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
	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

.....
(główny księgowy)

2022.05.05
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021	Zwiększenia			Inne*	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
			Z zakupu	Przyjęcie do użytkowania środków trwałych uzyskanych w wyniku inwestycji	Nieodpłatnie otrzymane		Nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne*	
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	11 965,48	2 245,59							1 014,75	13 196,32
	a) podstawowe wartości niematerialne i prawne	3 721,00									3 721,00
	b) pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 244,48	2 245,59							1 014,75	9 475,32
2.	Środki trwałe, w tym:	163 907,95	99 933,50		42 038,47				3 619,15		263 841,45
	a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów)										
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
	c) urządzenia techniczne i maszyny	13 283,75									13 283,75
	d) środki transportu	146 946,50	99 933,50								246 880,00
	e) inne środki trwałe	3 677,70									3 677,70
3.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	151 610,79	13 419,42		42 038,47				3 619,15		203 449,53

*Opisać czego dotyczy zwiększenie lub zmniejszenie

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (Umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku	Umorzenie - Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021	Zwiększenia umorzenia		Zmniejszenia umorzenia			Umorzenie - Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
			Amortyzacja za rok obrotowy	Inne *	Zbycie	Likwidacja	Inne*	
1.	Wartości niematerialne i prawne w tym:	11 965,48	2 245,59				1 014,75	13 196,32
	a) podstawowe wartości niematerialne i prawne	3 721,00						3 721,00
	b) pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 244,48	2 245,59				1 014,75	9 475,32
2.	Środki trwałe, w tym:	161 307,95	520,00					161 827,95
	a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów)							
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
	c) urządzenia techniczne i maszyny	10 683,75	520,00					11 203,75
	d) środki transportu	146 946,50						146 946,50
	e) inne środki trwałe	3 677,70						3 677,70
3.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	151 610,79	55 457,89			3 619,15		203 449,53