

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Siekierczynie
1.2	siedzibę jednostki
	Siekierczyn 296
1.3	adres jednostki
	59-818 Siekierczyn 296
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Siekierczynie jest jednostką organizacyjną Gminy Siekierczyn utworzoną w celu realizacji zadań ustawowych zleconych gminie i zadań własnych gminy określonych w ustawach, a zwłaszcza w ustawie o pomocy społecznej. Celem ośrodka jest rozpoznawanie i zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, które własnym staraniem nie są w stanie pokonać trudności oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. 2. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Ośrodka. 3. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (aktualnie 10 000 zł), a okres ich użytkowania wynosi co najmniej 1 rok oraz są przeznaczone na potrzeby jednostki zalicza się do pozostałych środków trwałych. 4. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania: <ul style="list-style-type: none"> - autorskie prawa majątkowe, licencje, - nabyte na potrzeby Ośrodka licencje do programów komputerowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby jednostki i związane z prowadzoną działalnością. <p>Wydatki poniesione na zakupione programy umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia programu do używania (w wysokości 100% wartości początkowej), jeżeli:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zakupiona przez jednostkę licencja zezwala na użytkowanie programu komputerowego przez okres krótszy niż rok, - cena nabycia programu nie przekracza kwoty 10 000 zł. 5. Za wartość początkową środka trwałego przyjmuje się: <ol style="list-style-type: none"> a) cenę nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna – jest to rzeczywista cena zakupu, b) koszt wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, c) wartość godziwą - w przypadku nabycia środka trwałego w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób – przyjmuje się wartość z dnia nabycia określoną na podstawie przeciętnych cen stosowanych w danej miejscowości w obrocie składnikami majątkowymi tego samego

I.	Razem wartości niematerialne i prawne	9 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 072,80
2.1	Grunty, w tym:	16 418,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 418,81
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 418,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 418,81
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	322 656,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 656,98
2.3	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	9 348,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 348,11
2.	Razem środki trwałe	348 423,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 423,90
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	348 423,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 423,90

Tabela 1.1.1 – zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego (brutto)	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	przemieszczenia wewnętrzne	inne zwiększenia	razem zwiększenia	zbyte składniki	zlikwidowane składniki	przemieszczenie wewnętrzne	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 072,80
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	9 072,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 072,80
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 819,39	8 066,43	0,00	0,00	8 066,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 885,82
2.3	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	9 348,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 348,11
2.	Razem środki trwałe	22 167,50	8 066,43	0,00	0,00	8 066,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 233,93
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	22 167,50	8 066,43	0,00	0,00	8 066,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 233,93

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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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
	Nie dotyczy
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)

Tabela 1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.P.	Wyszczególnienie grupa należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	2 506 251,81	287 788,00	0,00	29 172,10	29 172,10	2 764 867,71
2.1.	Fundusz Alimentacyjny	2 302 816,24	287 788,00	0,00	29 172,10	29 172,10	2 561 432,14
2.2.	Zaliczka alimentacyjna	203 435,57	0,00	0,00	0,00	0,00	203 435,57
	R a z e m	2 506 251,81	287 788,00	0,00	29 172,10	29 172,10	2 764 867,71

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
	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 umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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
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
	Nie dotyczy
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

