

**GMINNY OŚRODEK  
Pomocy Społecznej**

**Łopiennik Górny**  
22-351 Łopiennik Górny, Łopiennik Nadrzeczny 3a  
pow. krasnostawski  
tel. 92 577 90 14, fax 92 577 90 10  
Rejestr: 000081092, NIP: 164 20 49 433

**INFORMACJA DODATKOWA**

URZĄD GMINY  
Łopiennik Górny  
WPLYNEŁO

dnia **31-03-2021**

L.dz. ....  
znak sprawy .....  
podpis .....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Łopiennik Górny</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Łopiennik Nadrzeczny 3A</b>
1.3	adres jednostki <b>22-351 Łopiennik Górny, Łopiennik Nadrzeczny 3A</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Celem działalności Ośrodka jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzania trudnych sytuacji życiowych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>styczeń –grudzień 2020 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową: Księgowość budżetowa U.I.INFO-SYSTEM sp.j.</b> <b>1. Środków trwałych ośrodek nie posiada.</b> <b>2. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.</b> <b>Wycena należności i zobowiązań:</b> <b>3. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Dla należności z tytułu funduszu alimentacyjnego, odsetek oraz zaliczki alimentacyjnej dokonuje się odpisu aktualizującego należności w 100% tym dłużnikom od których w danym roku budżetowym ośrodek nie otrzymał środków z tego tytułu. Uwzględniając znikome prawdopodobieństwo spłaty.</b> <b>4. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221- należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.</b> <b>5. Zobowiązania wycenia w kwocie wymaganej zapłaty.</b> <b>Pozostałe aktywa i pasywa:</b> <b>6. Materiały biurowe, środki czystości są odpisane w koszty w dacie zakupu i stanowią koszt zużycia materiałów. Materiały są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.</b> <b>7. Nie rozliczane międzyokresowo są świadczenia rodzinne, wychowawcze oraz świadczenia z pomocy społecznej. Listy tych świadczeń księgowane są na podstawie listy wypłat w koszty w danym okresie sprawozdawczym.</b>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

	<b>Brak danych</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak danych</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>2 443 859,40 (tabela Nr 3)</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy 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
	<b>Brak danych</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak danych</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>61 276,90 (tabela nr 4)</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Brak danych</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Brak danych</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Bednarczyk*  
**mgr Anna Bednarczyk**

.....  
 (główny księgowy)

.....2021-03-26.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Z up. WOJTA**  
 p.o. Kierownika  
**Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej**  
*Maria Woźniak*  
 (kierownik jednostki)



**Tabela 3. Odpisy aktualizujące należności budżetowe**  
**(okres sprawozdawczy: 2020) GOPS**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
1	2	3	4	5	8
1.	Należności krótkoterminowe: Pozostałe należności: B.II.4	2 278 151,51	190 272,56	24 564,67	2 443 859,40
1.1	Zaliczka alimentacyjna	178 217,92	0,00	0,00	178 217,92
1.2	Fundusz alimentacyjny	1 456 528,00	114 152,11	18 058,25	1 552 621,86
1.3	Odsetki	643 405,59	76 120,45	6 506,42	713 019,62

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Bednarczyk*  
mgr Anna Bednarczyk  
(główny księgowy)

2021-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. W O J A  
P O Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)  
*Marta Wozniak*

Sporządził: Anna Bednarczyk



**Tab. 4 - Świadczenia dodatkowe dla pracowników**

(okres sprawozdawczy: 2020) GOPS

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	33376,02
2.	nagrody jubileuszowe	27141,68
3.	świadczenia urlopowe	759,20
4.	inne	0,00
<b>SUMA</b>		<b>61276,90</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Bednarczyk*  
**mgr Anna Bednarczyk**

(główny księgowy)

Sporządził: Anna Bednarczyk

*2021. 03. 26*

(rok, miesiąc, dzień)

**Z up. X O J T A**  
E. C. Kierownik  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Marta Wozniak*

(kierownik)

