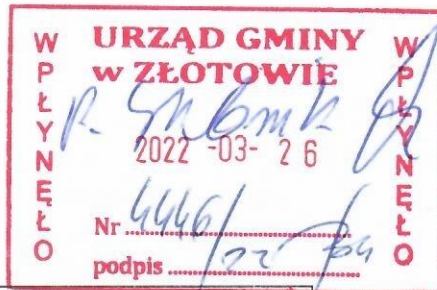


INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie
1.2	Siedziba jednostki: w Złotowie przy ulicy M. Skłodowskiej-Curie 3
1.3	Adres jednostki: ul. M. Skłodowskiej-Curie 3, 77-400 Złotów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Pomoc społeczna
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	Wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe: nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ol style="list-style-type: none">1. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji2. Prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie.3. składniki majątku spełniające kryteria środków trwałych o cenie nabycia niższej niż 10.000 zł objęte są jednorazowym odpisem amortyzacyjnym(100%) w miesiącu przyjęcia do użytkowania4. składniki majątkowe poniżej 300 zł oraz środki czystości, artykuły administracyjne i biurowe zakupione dla zapewnienia ciągłości pracy GOPS, papier, akcesoria do drukarek i komputerów, sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości budynku zaliczane są bezpośrednio w koszty bez ewidencji.5. niewielkie ilości artykułów administracyjnych i biurowych oraz papier , niewykorzystane na koniec roku obrotowego nie podlegają inwentaryzacji6. Zwroty wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów.7. zwroty wydatków budżetowych dotyczące bieżącego roku zmniejszają wykonanie wydatków roku bieżącego8. odsetki ujmowane są w momencie ich zapłaty9. Dowody księgowe otrzymane do 5-go następnego miesiąca ujmowane są w ewidencja danego miesiąca10. ewidencja kosztów podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest tylko według rodzajów (tylko konta zespołu 4)11. Aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
5.	Inne informacje
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 okresu 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 Tabela Nr 1, Tabela Nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela Nr 3
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste Tabela Nr 4
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 Tabela Nr 5
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela Nr 6
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 Nr 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela Nr 8
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty Tabela nr 9
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
b)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat
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
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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 Tabela Nr 10
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 Tabela Nr 11
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Tabela Nr 12
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: odprawa emerytalna = 28.716,00 zł
1.16	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Tabela Nr 13
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 Tabela Nr 14
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 oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Guss

(główny księgowy)

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji

(kierownik jednostki)

mgr Krystyna Kos

Sprawozdanie otrzymałam

SKARBNIK GMINY

dnia 26.03.2022

Emilia Konopińska-Nochowicz

Sprawdzono pod względem,
formalno-rachunkowym

SKARBNIK GMINY

data 26.03.2022 podpis

Emilia Konopińska-Nochowicz

Tabela Nr 1

WYSZCZEGÓLNIENIE	LICENCJE NA UŻYTKOWANIE PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	RAZEM
Wartość brutto na początku roku obrotowego	4.001,60	51.820,45	55.822,05
<i>zwiększenia</i>	0	10.371,46	10.371,46
w tym:	0	0	0
1) nabycie	0	10.371,46	10.371,46
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0
3) aktualizacja	0	0	0
4) inne zwiększenia	0	0	0
<i>Zmniejszenia</i>	0	0	0
w tym:	0	0	0
1) zbycie	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0
4) inne zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	4.001,60	62.191,91	66.193,51
Umorzenie na początku roku obrotowego	4.001,60	51.820,45	55.822,05
<i>zwiększenie</i>	0	10.371,46	10371,46
w tym:	0	0	0
1) amortyzacja	0	10.371,46	10.371,46
2) aktualizacja	0	0	0
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0
<i>zmniejszenie</i>	0	0	0
w tym:	0	0	0
1) zbycie	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0
3) inne	0	0	0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	4.001,60	62.191,91	66.193,51
Wartość netto na początku roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 mgr Krystyna Kos

Tabela Nr 2

WYSZCZEGÓLNIENIE	Grunty(w tym grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
Wartość brutto na początku roku obrotowego	0	0	85.634,51	0	148.342,91
<i>zwiększenia</i>	0	0	2.100,00	0	7.993,98
w tym:	0	0	0	0	0
1) nabycie	0	0	2.100,00	0	7.993,98
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
3) aktualizacja	0	0	0	0	0
4) inne zwiększenia	0	0	0	0	0
<i>Zmniejszenia</i>	0	0	0	0	0
w tym:	0	0	0	0	0
1) zbycie	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
4) inne zmniejszenia	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0	0	87.734,51	0	156.336,89
Umorzenie na początku roku obrotowego	0	0	85.634,51	0	148.342,91
<i>zwiększenie</i>	0	0	2.100,00	0	7.993,98
w tym:	0	0	0	0	0
1) amortyzacja	0	0	2.100,00	0	7.993,98
2) aktualizacja	0	0	0	0	0
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0
<i>zmniejszenie</i>	0	0	0	0	0
w tym:	0	0	0	0	0
1) zbycie	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0
3) inne	0	0	0	0	0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	0	87.734,51	0	156.336,89
Wartość netto na początku roku obrotowego	0	0	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 mgr Krystyna Kós

Tabela Nr 3

Lp.	Rodzaj długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększanie	Zmniejszanie	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Lp.	Rodzaj długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększanie	Zmniejszanie	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Tabela Nr4

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0
Wartość (w zł)	0

Tabela Nr 5

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na koniec roku obrotowego
Grunty	0	0	0	0
Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
Środki transportu	0	0	0	0
Inne środki trwałe	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 mgr Krzysztof Kos

Tabela Nr 6

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0	0
Udział	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0

Tabela Nr 7

WYSZCZEGÓLNIENIE WEDŁUG GRUP NALEŻNOŚCI	STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIA		STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			WYKORZYSTANE	ROZWIĄZANE	
Fundusz Aliment.	2.096.192,17	59.901,99	0	0	2.156.094,16
Zaliczka Aliment.	176.187,88	0	0	15.591,02	160.596,86
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 8

TYTUŁ UTWORZENIA REZERWY	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	UTWORZONE	WYKORZYSTANE	ROZWIĄZANE	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
NP. REZERWA NA TOCZĄCE SIĘ POSTĘPOWANIA SĄDOWE W SPRAWIE ...	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Kro
 mgr Krzysztof Kos

Tabela Nr 9

WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ DLUGOTERMINOWYCH	OKRES WYMAGALNOŚCI							RAZEM
	POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT		POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT		POWYŻEJ 5 LAT			
	WEDŁUG STANU NA:							
	POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KOŃC ROKU OBROTOWEGO	POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KOŃC ROKU OBROTOWEGO	POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KOŃC ROKU OBROTOWEGO	POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KOŃC ROKU OBROTOWEGO
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 10

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Stan na koniec roku obrotowego			
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

Tabela Nr 11

WYSZCZEGÓLNIENIE (TYTUŁ ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH)	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	STAN NA KOŃC ROKU OBROTOWEGO
CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0	0
W TYM:	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0	0
W TYM:	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 mgr Krystyna Kos

Tabela Nr 12

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
0	0	0
0	0	0
0	0	0

Tabela Nr 13

Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			wykorzystane	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 14

Wyszczególnienie	Koszty wytworzone w roku ubiegłym			Koszty wytworzone w bieżącym roku		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 mgr Krystyna Kos