Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej
w Starych Juchach
19-330 Stare Juchy, ul. Elcka 17
tel. 87 / 619-94-31
REGON 519460436 • NIP 848-16-80-141

URZĄD GMINY
STAROSTWO
dn. 31. 03. 2022
WPŁYNĘŁO

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 siedzibę jednostki

Stare Juchy

1.3 adres jednostki

ul. Elcka 17, 19-330 Stare Juchy

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

opieka społeczna

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01-01-2021- 31-12-2021

3. Wskazanie ,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzająca samodzielnie sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z Zarządzenia Nr 3.2018 z dnia 02.03.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości.
1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 umarza się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w przepisach podatkowych i ujmuje się w ewidencji księgowej na koniec roku budżetowego.
2. Środki trwałe o wartości równej i poniżej 10 000,00 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania.
3. Zakupione składniki majątku trwałego o wartości początkowej poniżej 1 000 zł są zarachowywane w koszty i objęte ewidencją ilościową.
4. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i przekazania pracownikom do zużycia.
5. Koszty prenumeraty, rozmów telefonicznych i innych cyklicznie powtarzających się operacji dotyczących w części roku przyszłego są odnoszone w koszty w miesiącu ich stosowania / z pominięciem konta międzyokresowego rozliczenia kosztów .
6. Należności wycenia się wg wartości nominalnej wynikającej z dokumentu.
7. Odpisu aktualizującego należności dokonano na podstawie Zarządzenia Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Starych Juchach nr 2.2022 z dnia 21.02.2022 r.
8. Saldo należności dłużników alimentacyjnych oraz z tytułu świadczeń nienależnie pobranych pomniejszone o kwotę odpisów aktualizujących ujęto w bilansie w pozycji II.4 Pozostałe należności .
9. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

II.

1.

1.1 **Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	§ 0980	1,328,208,38	44,274.84		9,450,00	9,450.00	1,363,033.22
2	§ 0970	247,518,15	7899,52		-	-	255,417.67
3	§ 0920	572,817.79	39,150.90		649.45	649,45	611,319.24
	Ogółem	2,148,544.32	91,325.26		10,099.45	10,099.45	2,229,770.13

1.2 **Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0

1.3 **Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...							0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

1.4 **Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
	Ogółem	0	0	0	0

1.5 **Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
	Ogółem	0	0	0	0

1.6 **Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe, inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	...							0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0