

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																																																																
01-01-2019- 31-12-2019																																																																	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe																																																																
Nie dotyczy																																																																	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																
<p>W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z Zarządzenia nr 3.2018 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starych Juchach z dnia 02.03.2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości.</p> <p>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 ujmują się w ewidencji księgowej na koniec roku budżetowego.</p> <p>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.</p> <p>3. Zakupione składniki majątku trwałego o wartości początkowej poniżej 500 zł są zarchowywane w koszty i objęte ewidencją ilościową.</p> <p>4. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i przekazania pracownikom do zużycia.</p> <p>5. Koszty prenueraty, 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 .</p> <p>6. Należności wycenia się wg wartości nominalnej wynikającej z dokumentu.</p> <p>7. Odpisu aktualizującego należności dokonano na podstawie Zarządzenia Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Starych Juchach nr 2.2020 z dnia 15.02.2020 r.</p> <p>8. Saldo należności dłużników alimentacyjnych oraz z tytułu świadczeń nienależnie pobranych pomniejszone o kwotę odpisów aktualizujących ujęto w bilansie w pozycji III.4 Pozostałe należności .</p> <p>9. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p>																																																																	
II.																																																																	
1.																																																																	
1.1 Odpisy aktualizujące wartość należności																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według grup należności</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)</th> </tr> <tr> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie odpisów aktualizujących (zaniechanie odpisów za zbędne)</th> <th>Zmniejszenia - razem (5+6)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>§ 0980</td> <td>1,235,863.19</td> <td>57,589.62</td> <td></td> <td>18,733.14</td> <td>18,733.14</td> <td>1,274,719.67</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>§ 0970</td> <td>274,989.64</td> <td>-</td> <td></td> <td>6.75</td> <td>6.75</td> <td>274,982.89</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>§ 0920</td> <td>497,114.75</td> <td>39,395.45</td> <td></td> <td>6,476.33</td> <td>6,476.33</td> <td>530,033.87</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>2,007,967.58</td> <td>96,985.07</td> <td>-</td> <td>25,216.22</td> <td>25,216.22</td> <td>2,079,736.43</td> </tr> </tbody> </table>										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 (zaniechanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	1	§ 0980	1,235,863.19	57,589.62		18,733.14	18,733.14	1,274,719.67	2	§ 0970	274,989.64	-		6.75	6.75	274,982.89	3	§ 0920	497,114.75	39,395.45		6,476.33	6,476.33	530,033.87	Ogółem		2,007,967.58	96,985.07	-	25,216.22	25,216.22	2,079,736.43													
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 (zaniechanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)																																																											
1	§ 0980	1,235,863.19	57,589.62		18,733.14	18,733.14	1,274,719.67																																																										
2	§ 0970	274,989.64	-		6.75	6.75	274,982.89																																																										
3	§ 0920	497,114.75	39,395.45		6,476.33	6,476.33	530,033.87																																																										
Ogółem		2,007,967.58	96,985.07	-	25,216.22	25,216.22	2,079,736.43																																																										
1.2 Odpisy aktualizujące wartość zapasów																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzaju zapasów</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)</th> </tr> <tr> <th>Wykorzystanie</th> <th>Uznanie odpisów za zbędne</th> <th>Zmniejszenia - razem (5+6)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										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																													
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																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu</th> <th colspan="8">Okres spłaty</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">Powyżej 3 do 5 lat</th> <th colspan="2">Powyżej 5 lat</th> <th colspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th colspan="8">Według stanu na:</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2">początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">koniec roku obrotowego</th> <th colspan="2">początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										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		1	...							0	0	Ogółem		0	0	0	0	0	0	0	0
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																																																									
1	...							0	0																																																								
Ogółem		0	0	0	0	0	0	0	0																																																								
1.4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										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																																						
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																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										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																																						
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																																																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe</th> <th colspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zwiększenia w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2"></th> <th colspan="2"></th> <th colspan="2"></th> </tr> <tr> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>...</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i 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	Wartość	1	...							0	0	Ogółem		0	0	0	0	0	0	0	0										
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i 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	Wartość																																																								
1	...							0	0																																																								
Ogółem		0	0	0	0	0	0	0	0																																																								