

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czosnowie

1.2 siedzibę jednostki

ul. Warszawska 59, 05-152 Czosnów

1.3 adres jednostki

ul. Warszawska 59, 05-152 Czosnów

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

- pomoc osobom i rodzinom w przewyżnianiu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji;

- wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie jednostkowe

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

Środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie- według kosztów wytworzenia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Chrymota m. ch. 08.03.2021

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Piasecka

Środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu – według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie – według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu – według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu – według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku – wycenia się według rzeczywistych cen zakupu

Należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania – według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach - według wartości nominalnej.

Pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.

Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł. podlegają umorzeniu za okres całego roku (odpowiednio do okresu używania), metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,

- meble i dywany,
- inwentarz żywy,
- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł umarzone jednorazowo finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.

Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości, artykułów promocyjnych, akcesoriów komputerowych, a także materiałów służących do wykonywania bieżących napraw sprzętu – materiały te są odnoszone bezpośrednio w koszty po zakupie i nie dokonuje się korekty zapasów wartości nieużytych na dzień bilansowy.

Wartość należności aktualizuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – **do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności**,
- d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,

- e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.

W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji przez bank, z usług którego korzysta jednostka.

Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Odsetek za zwłokę od należności stanowiących zaległości podatkowe nie nalicza się, jeżeli wysokość odsetek nie przekracza 3-krotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z 23 listopada 2012r.- Prawo pocztowe za polecenie przesyłki listowej.

Jednostki nie tworzą rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Wartość gruntów użytkowanych wieczyste ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczenia rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.

Wartość nieamortyzowanych, lub nie umarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zwartych umów albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

Kierując się zasadą istotności, jednostki mogą zastosować inne, zasady wyceny i uproszczenia bądź zrezygnować z uproszczeń pod warunkiem uzyskania wcześniej akceptacji Wójta Gminy.

5. inne informacje

brak

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 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

1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp. | Środki trwałe - rodzaje | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego | | |
|--------------|--|---|------------------|----------------------------|--------------|--------------------|--------------|------------|------------------|---------------------|--------------------------------|--|-------------------|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | | | |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| II | Środki trwałe z tego: | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | | | | | | | | | | | |
| III | Pozostałe środki trwałe | 181 605,83 | 45 023,76 | | | 45 023,76 | | | 45 023,76 | | | | 212 883,66 |
| 1.1. | Środki trwałe w użytkowaniu | 163 807,36 | 40 804,86 | | | 40 804,86 | | | 40 804,86 | | | | 191 226,29 |
| 1.2. | Wartości niematerialne i prawne | 17 798,47 | 4 218,90 | | | 4 218,90 | | | 4 218,90 | | | | 21 657,37 |
| RAZEM | | 181 605,83 | 45 023,76 | | | 45 023,76 | | | 45 023,76 | | | | 212 883,66 |

1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartości umorzenia środków trwałych

| Lp. | Środki trwałe - rodzaje | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego | | |
|--------------|--|--|------------------|----------------------------|--------------|--------------------|--------|------------|------------------|--|---------------------|-------------------|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | | Zmniejszenia ogółem | |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 |
| II | Środki trwałe, z tego: | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | | | | | | | | | | |
| III | Pozostałe środki trwałe | 181 605,83 | 45 023,76 | | | 45 023,76 | | | 13 745,93 | | | 212 883,66 |
| 1.1. | Środki trwałe w użytkowaniu | 163 807,36 | 40 804,86 | | | 40 804,86 | | | 13 385,93 | | | 191 226,29 |
| 1.2. | Wartości niematerialne i prawne | 17 798,47 | 4 218,90 | | | 4 218,90 | | | 360,00 | | | 21 657,37 |
| RAZEM | | 181 605,83 | 45 023,76 | | | 45 023,76 | | | 13 745,93 | | | 212 883,66 |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czosnowie nie dysponuje takimi danymi

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.3.1. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| Lp. | Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|---|-------------|--------------|---|
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.3.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

| Lp. | Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|---|-------------|--------------|---|
| I. | Długoterminowe aktywa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Dane gruntów użytkowanych wieczystie | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego |
|--------------|--------------------------------------|---|-------------|--------------|---|
| 1. | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Razem | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Lp. | Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę- używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | Komputer – kpl: NTT Business WA800W | 2 988,90 | 0,00 | 0,00 | 2 988,90 |
| 2 | Urządzenie wielofunkcyjne – kpl: Samsung SL-M2875ND | 923,73 | 0,00 | 0,00 | 923,73 |
| 3 | Zasilacz awaryjny (UPS) Kpl: UPS GT Power Box LCD 650VA | 322,26 | 0,00 | 0,00 | 322,26 |
| 4 | Terminal mobilny ACER TMB 113E nr 49-221007 | 1 469,28 | 0,00 | 0,00 | 1 469,28 |
| | | 5 704,17 | 0,00 | 0,00 | 5 704,17 |

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp. | Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|--|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|---------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
| 1. | Akcje: | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 1.1 | | | | | | | | | |
| 2. | Udziały: | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2.1 | | | | | | | | | |
| 3 | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3.1 | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | Razem | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystane | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|---|----------------------------------|---------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Należności długoterminowe | | | | | |
| 2. | Należności krótkoterminowe | 3 583 167,37 | 3 882 915,66 | | Rozwiązanie 3 583 167,37 | 3 882 915,66 |
| | z tego: | | | | | |
| 2.1 | z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2.2 | od budżetów | | | | | |
| 2.3 | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 2.4 | pozostałe należności | 3 583 167,37 | 3 882 915,66 | | 3 583 167,37 | 3 882 915,66 |
| Razem | | 3 583 167,37 | 3 882 915,66 | | 3 583 167,37 | 3 882 915,66 |

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie tworzymy rezerw.

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

nie występują

b) powyżej 3 do 5 lat

nie występują

c) powyżej 5 lat

nie wstępują

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

Nie występują w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czosnowie

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|--------------|----------------------------------|----------------------|
| 1. | Weksle | 0,00 |
| 2. | Hipoteka | 0,00 |
| 3. | Zastaw | 0,00 |
| 4. | Inne | 0,00 |
| | | |
| Razem | | 0,00 |

1.12. łączną 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 występują w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czosnowie

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: | |
|--------------|--|---|------------------------|
| | | Początek roku obrotowego | Koniec roku obrotowego |
| 1. | Udzielone gwarancje i | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kaucje i wadia | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zawarte lecz nie wyk.umowy | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Nieuznane roszcz.wierzycieli | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 |

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

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czosnowie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czosnowie nie otrzymał gwarancji i poręczeń

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Świadczenia pracownicze wypłacone w trakcie roku obrotowego | Kwota |
|-----|---|---------------------|
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 1 073 361,47 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 6 840,00 |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 20 520,00 |
| 4. | Odpis na Zakładowy Fundusz Socjalny | 23 713,81 |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze × | 3 521,36 |
| | Razem: | 1 127 956,64 |

× Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży roboczej względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego, sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. inne informacje

brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występują w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czosnowie

| Lp. | Opis | Wartość | Wzrost |
|------|-----------------|---------|--------|
| 1. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 11. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 14. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 16. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 19. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 23. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 24. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 26. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 31. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 34. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 37. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 38. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 39. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 40. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 41. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 42. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 43. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 44. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 45. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 46. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 47. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 48. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 49. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 50. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 51. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 52. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 53. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 54. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 55. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 56. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 57. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 58. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 59. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 60. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 61. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 62. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 63. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 64. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 65. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 66. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 67. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 68. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 69. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 70. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 71. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 72. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 73. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 74. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 75. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 76. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 77. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 78. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 79. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 80. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 81. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 82. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 83. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 84. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 85. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 86. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 87. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 88. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 89. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 90. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 91. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 92. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 93. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 94. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 95. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 96. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 97. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 98. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 99. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 100. | Wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |

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 występują w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Czosnowie

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych | | |
|--------------|--|---|-------------|-----------------|
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | | | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym

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

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego.

2.5. inne informacje

brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

brak

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Stępowka
mgr Ewelina Stępowka

(główny księgowy)

2021-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Czosnowie
Maria Bielecka
mgr Maria Bielecka

(kierownik jednostki)