

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Załącznik nr 1

34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40

PKT.I.4. Informacji dodatkowej

TEL. 072356896

NIP 555 20 82 10

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Główna Księgowa

mgr Anna Kurowska
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lipowcu

Bożena Gajda
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40

REGON 072356896

NIP 553-21-26-158

k nr 2

Informacji dodatkowej

składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (13-17)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów				
	Wartość - stan na początek roku obrotowego (3)	aktualizacja	przychody	przemieszczenie *	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja		zyski	likwidacja	inne *	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)		Wartość - stan na koniec roku obrotowego (13-17)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14-15-16)	Zwiększenie umorzenia roku (15-16)	Zmniejszenie umorzenia (16-17)
Wartości niematerialne i prawa	6400,27		1230,00		1230,00						7090,27	5450,27	1230,00		7060,27	
Środki trwałe:	117114,11		17917,14		17917,14			6701,30		6701,30	128329,95	117114,11	17917,14	6701,30	130329,95	
Geanty																
Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego																
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																
Kufy i maszyny energetyczne																
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																
Urządzenia techniczne																
Środki transportu																
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt (nieobrotowy)	117114,11		17917,14		17917,14			6701,30		6701,30	128329,95	117114,11	17917,14	6701,30	137154,11	
Inwentarz ZYM																

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Bożena Witkła
(Kierownik jednostki)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

nieodpłatnie przekazanie między jednostkami Gminy Lipowa

Główna Księgowa
Magdalena Kurowska

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
 34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40
 REGON 072355896
 NIP 553-21-26-158

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kolidy i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	12082,95		3189,39	8893,56
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Lipowie

 (kierownik jednostki)

Główna Księgowa

 mgr Anna Kuroczyńska
 (główny księgowy)

2022.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	-	-	-	-
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	-	-	-	-
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	-	-	-	-

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju dokonano odpisów aktualizujących, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Główna Księgowa
Anna Kurouzia
mgr Anna Kurouzia
.....
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lipowa
Bożena Cwikla
.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej

34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40

REGON 072356896

NIP 553-21-26-158

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	-	-	-	-	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12787,19	12880,73	-	-	-	12880,73
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66985,71	68096,48	-	-	-	68096,48
6	Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-	-	-	-	-
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-	-	-
	Razem:	79772,90	80977,21	-	-	-	80977,21

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Główna Księgowa
Anna Kurońska
mgr Anna Kurońska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lipowie
Anna Kurońska
Anna Kurońska
(kierownik jednostki)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)

Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej

34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40

REGON 072356896

NIP 536-21-26-158

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	-	-
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	-	-

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

[Podpis]

.....
Kierownik jednostki

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Główna Księgowa

[Podpis]

mgr Anna Kuroń.....
(główny księgowy)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
34-324 Lipowa, ul. Wilejska 40
REGON 072358896
NIP 553-21-26-158

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	915598,43
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	179457,14
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	66985,71
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	5040,00

Główna Księgowa

Anna Kurowska
mgr Anna Kurowska

.....
(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lipowcu

Bożena Cwikła
Bożena Cwikła

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej
34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40
REGON 072356696
NIP 553-21-26-158

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4					

Główna Księgowa
Anna Furczyk
mgr Anna Furczyk
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lipowej
Bożena
Bożena (Kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej
34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40
REGON 072356896
NIP 653-24-26-158

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Główna Księgowość
Anna Kurczak
mgr Anna Kurczak
.....
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Anna Kurczak
.....
(kierownik jednostki)
ANNA KURCZAK

