

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY
w Dziadowej Kłodzie

.pl. 30. 03. 2021

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 56-504 Dziadowa Kłoda, ul. Słoneczna 7c tel. (0-62) 786-17-09 woj. dolnośląskie identyfikator: 003340512 NIP 619-106-02-80
1	nazwę jednostki
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1	siedzibę jednostki
2	Dziadowa Kłoda
1	adres jednostki
3	56-504 Dziadowa Kłoda ul. Słoneczna 7c
1	podstawowy przedmiot działalności jednostki
4	Pomoc społeczna, realizacja ustawy o dodatkach mieszkaniowych, wypłata dodatków energetycznych na podstawie art.3 pkt 13c, art.5c, 5d, i 5e ustawy – Prawo energetyczne. Realizacja programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, stypendia szkolne. Realizacja ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci a w szczególności świadczenia wychowawcze – program „Rodzina 500 Plus”, ustawy o świadczeniach rodzinnych, fundusz alimentacyjny i postępowanie z dłużnikiem alimentacyjnym, realizacja rządowego programu – obsługa wniosków o wydanie Karty Dużej Rodziny, realizacja ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, realizacja rządowego programu „Dobry Start”.
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
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)						
	<p>Księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dziadowej Kłodzie prowadzone są w siedzibie jednostki, za pomocą programu komputerowego Księgowość Budżetowa firmy U.I INFO-SYSTEM S.J. Spełnia on wymogi art.10 ustawy o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzania sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych rozliczeń, np. z budżetem państwa, ZUS, US, do których jednostka została zobowiązana. Stosuje się zasady rachunkowości, tj. zasady kontynuacji działania, memoriału i współmierności, ostrożności, istotności, zasady zakazu kompensaty oraz indywidualnej wyceny w sposób prawidłowy, zapewniając rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz rentowności jednostki.</p> <p>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Środki trwałe podlegają ewidencji na koncie 011 i w księdze inwentarzowej. Umarzane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł. a nie przekraczającej 10.000,00 zł. ewidencjonuje się na koncie 013, wartości niematerialne i prawne na koncie 020. Umarzane są w 100% ich wartości w dniu przyjęcia do używania poprzez odpisanie w koszty.</p>						
5	inne informacje						
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 8 pracowników na cały etat (w tym jeden pracownik na zastępstwo pracownicy, która jest na urlopie macierzyńskim), 3 osoby na umowę zlecenie.						
I	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:						
1	<p>Konto 013 Pozostałe środki trwałe – stan na początek roku 59.997,48; stan na koniec roku 81.717,48; umorzenie na koncie 072 w kwocie 81.717,48. Konto 020</p> <p>Wartosci niematerialne i prawne – stan na początek roku 12.846,84; stan na koniec roku 12.846,84; umorzenie na koncie 071 w kwocie 4.816,73; umorzenie na koncie 072 w kwocie 8.030,11</p>						
1	<table border="1" data-bbox="204 1899 1417 2022"> <tr> <td data-bbox="204 1899 507 2022">Wyszczególnienie</td> <td data-bbox="507 1899 810 2022">Licencje na użytkowanie programów komputerowych</td> <td data-bbox="810 1899 1114 2022">Pozostałe wartości niematerialne i prawne</td> <td data-bbox="1114 1899 1417 2022">Razem</td> </tr> </table>			Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem				

Wartość brutto na początek roku obrotowego	12.846,84	0,00	12846,84
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartości brutto na koniec roku obrotowego	12.846,84	0,00	12846,84
Umorzenia na początek roku obrotowego	12.846,84	0,00	12.846,84
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na koniec roku obrotowego	12.846,84	0,00	12.846,84
Odpisy aktualizacyjne na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizacyjne na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na	0,00	0,00	0,00

początek roku obrotowego							
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od							
<i>Wyszczególnienie</i>	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
<i>Wartość brutto na początek roku obrotowego</i>	0,00	0,00	15.597,69	0,00	59.997,48	0,00	75.595,17
<i>Zwiększenia, w tym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	21.720,00	0,00	21.720,00
<i>nabycie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	21.720,00	0,00	21.720,00
<i>Przemieszczenie w.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Zmniejszenia, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Sprzedaż</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>likwidacja</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Przemieszczenie w.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Wartość brutto Na koniec roku obrotowego</i>	0,00	0,00	15.597,69	0,00	81.717,48	0,00	97.315,17
<i>Umorzenie na Początek roku obrotowego</i>	0,00	0,00	14.879,89	0,00	59.997,48	0,00	74.877,38

Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	717,80	0,00	21.720,00	0,00	22.437,80
amortyzacja	0,00	0,00	717,80	0,00	0,00	0,00	717,80
Przemieszczenie w.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie w.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku Obr.	0,00	0,00	15.597,69	0,00	81.717,48	0,00	97.315,17
Wartość netto na początek roku Obr.	0,00	0,00	717,80	0,00	0,00	0,00	717,80
Wartość netto na koniec roku Obr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje 6 takimi informacjami 1 . 2 .							
Konto 011 środki trwałe – stan na początek roku 15.597,69; stan na koniec roku 15.597,69; umorzenie w kwocie 15.597,69 na koncie 071 . Dóbr kultury brak.							
1 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów . trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych 3 aktywów finansowych .							
Nie dotyczy							
1 wartość gruntów użytkowanych wieczysto							

4			
	Nie dotyczy		
5	1 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
	Umowa użyczenia z 15.09.2015r. pomiędzy GOPS a Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej – komputer, urządzenie wielofunkcyjne, zasilacz awaryjny – łączna wartość 4.234,89. Umowa użyczenia z dnia 23.12.2013r. pomiędzy GOPS a Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej – terminal, wartość 1.469,28		
6	1 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		
	Nie dotyczy		
7	1 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)		
	Odpisy aktualizujące należności na koncie 290 – stan na początek roku 1.985.487,51; stan na koniec roku 2.329.113,67		
8	1 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		
	Brak		
9	1 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		
	Nie dotyczy Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych		
	<table border="1"> <tr> <td>Wyszczególnienie</td> <td>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</td> </tr> </table>	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		

Kredyty i pożyczki	powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Emisje obligacji				
Razem				
1	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	Nie dotyczy			
1	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
1	Brak			
1	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			
2	Nie dotyczy			
1	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			
3	Konto 640 – 2.614,15 na początek roku; 1.428,00 na koniec roku			
1	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
1	Brak			
4	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			

1 5	
	3.829,00 szkolenia; 3.171,23 ekwiwalenty oraz świadczenia wynikające z przepisów BHP 0,00 odprawy emerytalne 10.340,00 nagrody jubileuszowe
1 1 6	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: 6.408,00 Zespół Szkół w Dziadowej Kłodzie 26.273,86 Gmina Dziadowa Kłoda 5.339,44 SP ZOZ Gminny Ośrodek Zdrowia w Dziadowej Kłodzie 5.561,20 Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłowicach
2	
2 1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Brak
2	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub

3
które wystąpiły incydentalnie

Brak

Wyszczególnienie	w 2018 r.	w 2019 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) Losowe- nawałnica-odszkodowanie		
2) darowizna		
Koszty		
1) Losowe- nawałnica-odszkodowanie		

Odszkodowanie za zniszczone mienie w wyniku wichury w kwocie: zł uzyskane w roku 2018.
- Odszkodowanie za zniszczone mienie w wyniku wichury w kwocie: zł uzyskane w roku

Wydatki poniesione w roku w kwocie na odtworzenie mienia zniszczonego w wyniku zalania spowodowanego zerwaniem dachu w wyniku wichury.

2 informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe
4 podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu
z wykonania planu dochodów budżetowych

Brak

2 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

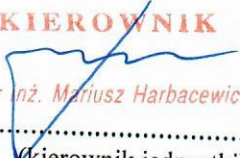
Brak

.....
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Dumin

2021.05.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr inż. Mariusz Harbacewicz
.....
(kierownik jednostki)