

Wzór 13. Informacja dodatkowa

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwa jednostki
	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Goździe</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Gózd ul Radomska 34</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>26-634 Gózd ul Radomska 34</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Pomoc społeczna bez zakwaterowania</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2023 tj od 01.01.2023 do 31.12.2023r</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	<b>Sprawozdanie obejmuje dane jednostki budżetowej</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z tym, że: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje według stawek określonych w wykazie



	<p>rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzeń i amortyzacji dokonuje się metodą liniową, jednorazowo za cały okres roku bilansowego. Odpisy aktualizujące należności są dokonywane na dzień bilansowy.</p> <p>W bilansie podstawowe środki trwałe i podstawowe wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto.</p>
5.	inne informacje
	Wzajemne wyłączenia kwota 414,96 zł; w tym: woda 171,60zł; ścieki 243,36 zł.
<b>II.</b>	
<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	według załączników od nr 1 do nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje informacją dotyczącą aktualnej wartości rynkowej posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
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
	Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.



1.7.	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)
	<b>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Brak przesłanek do tworzenia rezerw</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	<b>Nie dotyczy</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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 zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>Jednostka nie posiada umów leasingu</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku</b>
1.12.	łącną 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
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych</b>

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości i nie dokonuje międzykresowych rozliczeń kosztów.</b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>według załącznika nr 4</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Brak</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki



Nie wystąpiły

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Bella*  
mgr Monika Belkier

(główny księgowy)

Gózd dnia 31.03.2024r

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Goźdźle

*Włocławek*  
mgr Konrad Mąkosa

(kierownik jednostki)

## ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH ZA 2023 ROK

Załącznik nr 1

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIKSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	53 154,19	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 154,19
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	147,16	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147,16
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 818,05									27 818,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 511,00									16 511,00
1.4.	Środki transportu	0,00									0,00
1.5.	Inne środki trwałe	8 677,98									8 677,98
SUMA		53 154,19			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 154,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Bekier*  
 mgr Monika Bekier

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy  
 Społecznej w Goździe  
*Mąkosza*  
 mgr Konrad Mąkosza

UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO ZA 2023 ROK Załącznik nr 2

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA					ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja bieżąca	nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	inne	likwidacja	sprzedaż	przenieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Umorzenie środków trwałych	47 142,22	407,57									47 549,79
1.1.	Umorzenie gruntów											
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	21 953,24	407,57									22 360,81
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	16 511,00	0,00									16 511,00
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00									0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	8 677,98	0,00									8 677,98
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych											
SUMA		47 142,22	407,57	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	47 549,79

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
 mgr Monika Bekier

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy  
 Społecznej w Gozdzie  
  
 mgr Konrad Makosa



## WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA 2023 ROK

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	6 011,97	5 604,40
1.1.	Grunty	147,16	147,16
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 864,81	5 457,24
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		
<b>SUMA</b>		<b>6 011,97</b>	<b>5 604,40</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Bella*

mgr Monika Bekier

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy  
Spółdzielni w Goździe  
mgr Konrad Makosa



Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,0
b) nagrody jubileuszowe	16 180,00
c) ekwiwalent za urlop	0,0
d) inne	0,0
<b>SUMA</b>	<b>16 180,00</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Balwe*  
mgr Monika Bekier

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Gozdzie  
*Makosa*  
mgr Konrad Makosa