

### 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>Goźd ul Radomska 34</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>26-634 Goźd 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 2022 tj od 01.01.2022 do 31.12.2022r</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne 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 zakładow 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.	<p>inne informacje</p> <p>Wzajemne wyłączenia kwota 369,32 zł, w tym: woda 162,52zł ścieki 206,80 zł.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>szczególony 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, przenieszenia wewnątrzrocznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia</p> <p>według załączników od nr 1 do nr 3</p>
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><b>Jednostka nie dysponuje informacją dotyczącą aktualnej wartości rynkowej posiadanych środków trwałych.</b></p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><b>Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych aktywów trwałych.</b></p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczyście</p> <p><b>Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.</b></p>
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><b>Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingu.</b></p>
1.6.	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p><b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.</b></p>

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

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
	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości i nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	według załącznika nr 4
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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



mgr Monika Bekier

(główny księgowy)

Gózd dnia 31.03.2023r

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Gozdzle



mgr Konrad Makosa

(kierownik jednostki)

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIESZENIA				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		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		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	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	53 154,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Bowe*

mgr Monika Bekier

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy  
Służebnej w Goździej  
mgr Konrad Mąkosa

**UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO ZA 2022 ROK Załącznik nr 2**

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA					ZMNIĘSZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja bieżąca	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	likwidacja	sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Umorzenie środków trwałych	46 548,07	594,15									47 142,22
1.1.	Umorzenie Gruntów											
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	21 359,09	594,15									21 953,24
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											
	<b>SUMA</b>	<b>46 548,07</b>	<b>594,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 142,22</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Belvia*  
 mgr Monika Bekier

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Goźdźcie  
 mgr Konrad Mąkosa

## WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA 2022 ROK

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzona)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzona)
1.	Środki trwałe	6 606,12	6 011,97
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	6 458,96	5 864,81
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>		6 606,12	6 011,97

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Pawa*  
 mgr Monika Bekier

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy  
 Społecznej w Gołdziejach  
 mgr Konrad Miłkosa



Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	33 216,00
b) nagrody jubileuszowe	2 058,00
c) ekwiwalent za urlop	0,0
d) inne	0,0
<b>SUMA</b>	<b>35 274,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA



mgr Monika Bekier

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Goźdźle  
mgr Konrad Makosa