


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Sienkiewicza 16 62-400 Słupca	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Wpł. dn. 25.04.2022 sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Wójt Gminy Słupca
Numer identyfikacyjny REGON 003730147		46E8F5AD9AEAB606 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Jabłońska  
(główny księgowy)

2022.04.25  
rok mies. dzień

Anna Kubicka  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Jabłońska  
(główny księgowy)

2022.04.25  
rok mies. dzień

Anna Kubicka  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słupcy
1.2.	ul. Sienkiewicza 16 62-400 Słupca
1.3.	GOPS w Słupcy realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej oraz inne zadania powierzone na podstawie odrębnych przepisów. Celem działalności Ośrodka jest: kompleksowa pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu oraz pomoc rodzinom we właściwym wypełnianiu ich funkcji i zadań.
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r.
3.	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz 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.</p> <p>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.</li> </ul> <p>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniano według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.</li> </ul> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania,</li> <li>• środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu.</li> </ul>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają arkusze od 1.1 do 2.2 oraz arkusz "załącznik 15"

Główny księgowy

Beata Jabłońska



Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabyć)	przenieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego.	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 774,30		0,00		0,00				0,00	11 774,30
1.4.	Środki transportu	25 400,00		0,00		0,00				0,00	25 400,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 303,77		0,00		0,00				0,00	4 303,77
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	41 478,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 478,07

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty			0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przeliczone w uzgodnieniu z innymi podmiotami	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 774,30		0,00		0,00				0,00	11 774,30	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	25 400,00		0,00		0,00				0,00	25 400,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	4 303,77		0,00		0,00				0,00	4 303,77	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	41 478,07	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 478,07	0,00	0,00

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Główny Księgowy  
Beata Jabłońska



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słupcy  
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 6  
do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Słupca

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
...						0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu

ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,

b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

Główny księgowy

Beata Jabłońska

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	Wartość (zł)				0,00
		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słupcy  
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 8  
do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Słupca

**Tabela 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.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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.	"0" Grunty				0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Terminal mobilny)	1469,28			1 469,28
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu				0,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10.	"9" Inwentarz żywy				0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej



Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
...								0	0,00	0,00
II	Udziały	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
....								0	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0		0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
...								0	0,00	0,00
	Razem:	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa: gospodarstwa domowe	12 806,37		-12 806,37		0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>12 806,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-12 806,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, 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)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny księgowy  
 Beata Jablońska



Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy  
  
 Beata Jabłońska

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 181 060,93
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 048,77
5	Inne świadczenia pracownicze*	1 535,32
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 207 645,02</b>

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych; sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Główny księgowy  
Beata Jabłońska



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słupcy  
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 13  
 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki Gminy Słupca

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
<b>Ogółem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy  
 Beata Jabłońska

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słupcy  
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 14  
do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Słupca

**Tabela 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**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	Różnice kursowe
			Odsetki	
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
....				
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy  
*Beata Jabłońska*



Tabela. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Słupca

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł			
		JST/organ	jednostka budżetowa nr 1	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3 ...
I	Należności wg pozycji bilansowych	0	0	0	0
1	Należności długoterminowe (A.III)	0	0	0	0
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0	0	0	0
3	Należności od budżetów (B.II.2)	0	0	0	0
4	Pozostałe należności (B.II.4)	0	0	0	0
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	0	0	0	0
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	0	0	0	0
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	0	0	0	0
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	0	0	0	0
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	0	0	0	0
5	Sumy obce (D.II.6)	0	0	0	0
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	0	0	0	0
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

Beata Jajłowska