

GMINNY  
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
**Informacja dodatkowa**

ul. M. Konopnickiej 4  
22-300 Krasnystaw  
tel. 82-576-65-93  
fax 82-576-10-92-38

<b>I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>		
1.		
1.1	Nazwa jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krasnymstawie
1.2	Siedziba Jednostki	Krasnystaw, ul. M. Konopnickiej 4, 22-300 Krasnystaw
1.3	Adres Jednostki	Krasnystaw, ul. M. Konopnickiej 4, 22-300 Krasnystaw
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Niesienie pomocy osobom i rodzinom tego potrzebującym
2.	Okres objęty sprawozdaniem	01.01.2020 - 31.12.2020
3.	Rodzaj danych sprawozdawczych	Samodzielne sprawozdanie finansowe
4	Przyjęte zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów	<p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne dokonuje się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z zastosowaniem stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( Dz.U.z 2018r. poz.1036 z późn.zm.)</p> <p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.</p> <p>Indywidualne odpisy aktualizujące należności dokonywane są na podstawie identyfikacji danego dłużnika i weryfikacji jego zdolności do spłaty należności.</p> <p>Indywidualnego odpisu aktualizującego należności dokonuje się w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w 100 % kwoty w przypadku należności , co do których w toku czynności egzekucyjnych stwierdzono bezskuteczność egzekucji,</li> <li>- w 100% kwoty w przypadku , gdy przez dwa kolejne kwartały poprzedzające dzień dokonania odpisu aktualizującego w toku podjętych czynności egzekucyjnych nie wyegzekwowana została żadna kwota.</li> </ul>
5.	Inne informacje	Brak danych
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>		
1.		
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych oraz wartości niematerialnych i prawnych	Tabela Nr 1 Tabela Nr 2
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych	Brak danych
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych	Brak danych
1.4	Wartość gruntów użytkowana wieczystie	Nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez	Tabela Nr 3



e i prawne										
Pozostałe środki trwałe	284 392,59	1 000			1 000		21 421,70	113 320,90	134 742,60	150 649,99
Grunty	16 789									16 789
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	352 583									352 583
Urządzenia techniczne i maszyny	39 081,85						11 861,85		11 861,85	27 220
Środki transportu	27 970	48 992,50			48 992,50					76 962,50
Inne środki trwałe	10 952,71							5 252,71	5 252,71	5 700
<b>Środki trwałe razem</b>	<b>745 780,77</b>	<b>49 992,50</b>			<b>49 992,50</b>		<b>33 283,55</b>	<b>118 573,61</b>	<b>151 857,16</b>	<b>643 916,11</b>

**Tabela nr 2**

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie –stan na koniec roku obrotowego (2+7-8)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Amortyzacja za rok budżetowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Wartości niematerialne i prawne	14 011,62						14 011,62	0	0
	Pozostałe środki trwałe	284 392,59		1 000		1 000	134 742,60	150 649,99	0	0
	Grunty	0							16 789	16 789
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 258,92		8 814,57		8 814,57		116 073,49	245 324,08	236 509,51
	Urządzenia techniczne i maszyny	29 673,85		7 056		7 056	11 861,85	24 868	9 408	2 352
	Środki transportu	27 970		816,54		816,54		28 786,54	0	48 175,96
	Inne środki trwałe	10 952,71					5 252,71	5 700	0	0
	<b>Środki trwałe razem</b>	<b>474 259,69</b>		<b>17 687,11</b>		<b>17 687,11</b>	<b>151 857,16</b>	<b>340 089,64</b>	<b>271 521,08</b>	<b>303 826,47</b>

**Tabela Nr 3**

Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6

Terminal 4-48-487	1 469,28			1 469,28
Komputer 4-48-487	2 988,90			2 988,90
urządzenie wielofunkcyjne 4- 48-487	923,73			923,73
zasilacz awaryjny 4-48-487	322,26			322,26
Razem	<b>5 704,17</b>			<b>5 704,17</b>

**Tabela Nr 4**

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	Należności z tyt. FA i ZA	3 588 502,76	289 853,03			3 878 355,79

2021 -03- 25

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Małgorzata Berbec*

**KIEROWNIK OŚRODKA**

*mgr Sławomir Bałabaj*