

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
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	01.01.2022 - 31.12.2022
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"> - w 100 % kwoty w przypadku należności , co do których w toku czynności egzekucyjnych stwierdzono bezskuteczność egzekucji, - 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.
5.	Inne informacje	Brak danych
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:		
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 wieczystość	Nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez	Tabela Nr 3

Pozostałe środki trwałe	161 757,13	14 157,33			14 157,33				175 914,46
Grunty	16 789								16 789
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	352 583								352 583
Urządzenia techniczne i maszyny	27 220								27 220
Środki transportu	48 992,50								48 992,50
Inne środki trwałe	5 700								5 700
Środki trwałe razem	626 223,32	14 157,33			14 157,33				640 380,65

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	13 181,69						13 181,69	0	0
	Pozostałe środki trwałe	161 757,13		14 157,33		14 157,33		175 914,46	0	0
	Grunty	0							16 789	16 789
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	124 888,06		8 814,57		8 814,57		133 702,63	227 694,94	218 880,37
	Urządzenia techniczne i maszyny	27 220						27 220	0	0
	Środki transportu	10 615,04		9 798,50		9 798,50		20 413,54	38 377,46	28 578,96
	Inne środki trwałe	5 700						5 700	0	0
	Środki trwałe razem	343 361,92		32 770,40		32 770,40		376 132,32	282 861,40	264 248,33

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	5 704,17			5 704,17

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	4 053 925,09	346 388,17			4 400 313,26

2023 -03- 3 0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Berbec

KIEROWNIK OŚRODKA
mgr Sławomir Balabaj