

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kamiennej Górze

1.2 Siedziba jednostki

Miasto Kamienna Góra

1.3 Adres Jednostki

58-400 Kamienna Góra, Aleja Wojska Polskiego 10b

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Działalność z zakresu pomocy społecznej.

2. Okres objęty sprawozdaniem

01-01-2019 - 31-12-2019

3. „nie dotyczy”

4. Przyjęte zasady (polityki rachunkowości), w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (WNIp) za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu |
|-----|---|--|-------------|----------------------------|------|-------------------|--------------|------------|------|--------------------|--|
| | | | nabywanie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | razem zwiększenia | zbycie | likwidacja | inne | razem zmniejszenia | |
| 1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 6 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 615,00 | 0,00 | 3 615,00 | 2 600,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 6 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 615,00 | 0,00 | 3 615,00 | 2 600,00 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 2. Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | | | Zmniejszenia | | | | | | Wartość końcowa - stan na koniec okresu |
|----------|---|--|------------------|--------------|--------------------------|-------------------------------|-------------|-------------------|--------------|-----------------|----------------------------|-------------------------------|-------------|--------------------|--|
| | | | nabycie | aktualizacja | nieodpłatne przejęcie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | razem zwiększenia | sprzedaż | likwidacja | nieodpłatne przekazanie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | razem zmniejszenia | |
| 1 | Grunty - 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Budynki, lokale - 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej -2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Kotły i maszyny energetyczne - 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Maszyny i urządzenia - 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Środki transportu - 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości | 88 328,27 | 14 931,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 931,10 | 0,00 | 6 784,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 784,41 |
| | Razem środki trwałe | 88 328,27 | 14 931,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 931,10 | 0,00 | 6 784,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 784,41 | 96 474,96 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 3. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | | | Umorzenie - stan na koniec okresu | |
|-----------|--|-------------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------|-------------------|--------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------------|
| | | | amortyzacja za rok obrotowy | aktualizacja | inne | razem zwiększenia | sprzedaż | likwidacja | nieodpłatne przekazanie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | razem zmniejszenia | | |
| 1 | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 6 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 615,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 615,00 | 2 600,00 |
| 2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | razem wartości niematerialne i prawne | 6 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 615,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 615,00 | 2 600,00 |
| 4 | Grunty - 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Budynki, lokale - 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej -2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Kotły i maszyny energetyczne - 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Maszyny i urządzenia - 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Środki transportu - 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości | 88 328,27 | 0,00 | 0,00 | 14 931,10 | 14 931,10 | 0,00 | 6 784,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 784,41 | 96 474,96 |
| 16 | Razem środki trwałe | 88 328,27 | 0,00 | 0,00 | 14 931,10 | 14 931,10 | 0,00 | 6 784,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 784,41 | 96 474,96 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|--|---------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1. | Długoterminowa aktywa niefinansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowa aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM (1 + 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

*nazwa jednostki sporządzającej***Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019**

| L.p. | lokalizacja | Treść | Stan na początek okresu | Zmiany | | Stan na koniec okresu |
|------|-------------|--------------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Razem: | x | x | x | x |
| | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 7. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zmniejszenia | Zwiększenia | Wartość końcowa - stan na koniec okresu |
|-----|---|--|--------------|-------------|--|
| 1 | Grunty - 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki, lokale - 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej -2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Kotły i maszyny energetyczne - 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Maszyny i urządzenia - 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Środki transportu - 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 8. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych za okres od 1.01.2019 do 31.12.2019

| Lp. | Wyszczególnienie rodzaju pap.wart. oraz kontrahentów | Ilość | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zmniejszenia | Zwiększenia | Wartość końcowa - stan na koniec okresu |
|------|--|-------|--|--------------|-------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | (4-5+6) |
| 1 | Akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | | | | | | |
| 1.2. | | | | | | |
| 2 | Udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | |
| 3 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | | | | | | |
| 3.2. | | | | | | |
| | Razem | | | | | |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Tabela 9. Odpisy aktualizujące należności za rok zakończony 31.12.2019 r.

| Lp. | Grupa należności (wg pozycji bilansowych)/ wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan odpisów na koniec okresu |
|-------|--|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------|----------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | (3+4-5-6) |
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe należności (wymienić tytułami) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | <i>Podatek od nieruchomości osoby fizyczne</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | <i>Podatek rolny osoby fizyczne</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3. | <i>Podatek leśny osoby fizyczne</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4. | <i>Podatek od śr. transportu osoby fiz.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5. | <i>Podatek od nieruchomości osoby prawne</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.6. | <i>Podatek rolny osoby prawne</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7. | <i>Podatek leśny osoby prawne</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.8. | <i>Podatek od śr. transportu os. prawne</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9. | <i>Opłata z tyt. gosp. odpadami komunaln.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10. | <i>Opłata za czynsz mieszkaniowy</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.11. | <i>Fundusz alimentacyjny</i> | 3 047 272,64 | 272 210,00 | 104 471,43 | 800,00 | 3 214 211,21 |
| | Razem | 3 047 272,64 | 272 210,00 | 104 471,43 | 800,00 | 3 214 211,21 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 10. Rezerwy

| Lp. | Tytuł utworzenia rezerwy | Stan rezerw na 31.12.2019 | Zmiana stanu rezerw | | | Stan rezerw na 31.12.2019 |
|-----|--|------------------------------|---------------------|---------------|-------------|------------------------------|
| | | | utworzenie | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | (3+4-5-6) |
| 1 | Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | ... | | | | | |
| 3. | ... | | | | | |
| 4. | | | | | | |
| | Razem | | | | | |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

*nazwa jednostki sporządzającej***Tabela 11. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

| Lp. | Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|-----|---------------------------------------|---|---------------------------|---------------|-------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | razem |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | (4+5+6) |
| 1 | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Emisja obligacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

*nazwa jednostki sporządzającej***Tabela 12. Zobowiązania z tytułu leasingu**

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2019 |
|-----|---|--|
| 1 | Zobowiązania z tytułu umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0,00 |
| | Razem | |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

*nazwa jednostki sporządzającej***Tabela 13. Wykaz zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku według stanu na dzień 31.12.2019**

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku | kwota zobowiązania | kwota zabezpieczenia | rodzaj zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| | Razem | | | |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

*nazwa jednostki sporządzającej***Tabela 14. Wykaz zobowiązań warunkowych według stanu na dzień 31.12.2019**

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|---|----------------------------------|-------------|--------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | kaucje i wadia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | indos weksli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

nazwa jednostki sporządzającej

Tabela 15. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | <i>opłacone z góry czynsze</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | <i>prenumeraty</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | <i>polisy ubezpieczenia osób i składników majątku</i> | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | inne (wymienić jakie) | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | <i>ujemna wartość firmy</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | <i>wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | <i>wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. | inne (wymienić jakie) | 0,00 | 0,00 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

*nazwa jednostki sporządzającej***Tabela 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Wartość | Uwagi |
|------|--|-----------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, w tym: | 12 409,60 | 0,00 |
| 2.1. | odprawy emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | nagrody jubileuszowe | 12 409,60 | 0,00 |
| 2.3. | inne (wyszczególnić jakie, wpisując każdy rodzaj w oddzielnym wierszu) | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne informacje | 0,00 | 0,00 |

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

*nazwa jednostki sporządzającej***Tabela 17. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | w roku poprzedzającym rok obrotowy | w roku obrotowym |
|------|--|------------------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | różnice kursowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | odszkodowania | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | darowizny | 0,00 | 0,00 |
| 3.3. | ... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie) | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | ... np.. losowe - pożar -wartość strat | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | ... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie) | 0,00 | 0,00 |