

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

- 1.1. Nazwa jednostki** – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie
- 1.2. Siedziba** – Sulików,
- 1.3. Adres** – Sulików, ul. Poczтова 7a, 59-975 Sulików.
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulikowie – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Sulików powołana uchwałą Rada Gminy Sulików Nr VII/55/91 z dnia 3 grudnia 1991 r działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, innych przepisów z zakresu pomocy społecznej, innych ustaw oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Sulików wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z ww celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem GOPS była Pani Wioletta Pawluk. Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Sulików.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sulikowie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Sulikowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 1.1. Szczegółowy 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tab. 1. Środki Trwałe

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość- stan na początek roku | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | | Wartość- stan na koniec roku obrotowe go |
|-------------|--|---|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| | | | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie | aktualizacja | zbycie | likwidacja | Inne | |
| 1. | Środki trwałe: | 145728,18 | 0,00 | 15280,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161008,29 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 75575,27 | 0,00 | 10284,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85859,28 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 70152,91 | 0,00 | 4996,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75149,01 |
| SUMA | | 145728,18 | 0,00 | 15280,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 161008,29 |

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wart. początkowa - Stan na początek roku | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | | Wartość - stan na koniec roku obrotowego |
|-------------|--|--|----------------------|---------|-----------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| | | | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie | aktualizacja | zbycie | likwidacja | Inne | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 12537,43 | 0,00 | 6162,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18700,36 |
| SUMA | | 12537,43 | 0,00 | 6162,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18700,36 |

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNIP

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Umorzenie - Stan na początek roku | Umorzenie | | Umorzenie - Stan na koniec roku |
|---------|--|-----------------------------------|---|------------------------|---------------------------------|
| | | | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 12537,43 | 6162,93 | 0,00 | 18700,36 |
| 1. | Środki trwałe: | 145728,18 | 15280,11 | | 161008,29 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 75575,27 | 10284,01 | 0,00 | 85859,28 |

| | | | | | |
|-------------|---|------------------|-----------------|-------------|------------------|
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 70152,91 | 4996,10 | 0,00 | 75149,01 |
| SUMA | | 158265,61 | 21443,04 | 0,00 | 179708,65 |

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) |
|-------------|---|---|---|
| 1. | Środki trwałe | 0 | 0 |
| 1.1. | Grunty | 0 | 0 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 |
| 1.4. | Środki transportu | 0 | 0 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0 | 0 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 |

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GOPS w Sulikowie nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

| L.p. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|-------------|------------------------------------|---|--|--|---|---|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczysto

| L.p. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego) | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego) | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego) | STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5) |
|-------------|---|---|---|--|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tab. 8 – Środki trwale używane na podstawie umów

| L.p. | Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez GOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing) | WARTOŚĆ na początek roku obrotowego | Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego) | Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego) | WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|---|-------------------------------------|--|---|---|
| | | | | | |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych

| L.p. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje | STAN na początek roku obrotowego | | Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego) | | Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego) | | STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5) | |
|------|--|----------------------------------|---------|--|---------|---|---------|--|---------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
| | | 1. | 2. | 3. | | 4. | | 5. | |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

| L.p. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | | | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|-------------|--|---|--|--|---|-------------------|-----------------|---|
| | | | | | Ogółem | z tym związane z: | | |
| | | | | | | Wykorzystaniem | Rozwiązaniem | |
| 1. | Należności JST i BP | 4194188,64 | 3976080,12 | 231672,64 | 13564,12 | 2847,63 | 10716,49 | 4194188,64 |
| 1.1.1 | Fundusz alimentacyjny, odsetki (BP) | 1242937,74 | 1118811,81 | 124125,93 | 0 | 0 | 0 | 1242937,74 |
| 1.1.2 | Fundusz alimentacyjny, (BP) | 1524602,65 | 1460074,62 | 64528,03 | 0 | 0 | 0 | 1524602,65 |
| 1.1.3 | Fundusz alimentacyjny (JST) | 1016401,76 | 973383,08 | 43018,68 | 0 | 0 | 0 | 1016401,76 |
| 1.1.4 | zaliczka alimentacyjna (BP) | 202943,15 | 207990,26 | 0 | 5047,11 | 1423,81 | 3623,30 | 202943,15 |
| 1.1.5 | zaliczka alimentacyjna (JST) | 202943,14 | 207990,25 | 0 | 5047,11 | 1423,82 | 3623,29 | 202943,14 |
| 1.1.6 | Nienależnie pobrane świadczenia | 4360,20 | 7830,10 | 0 | 3469,90 | 0 | 3463,90 | 4360,20 |
| 1.1.7 | Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.8 | Inne należności | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 4194188,64 | 3976080,12 | 231672,64 | 13564,12 | 2847,63 | 10716,49 | 4194188,64 |

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

| L.p. | Rezerwy wg celu ich utworzenia | STAN na początek roku obrotowego | Zwiększenia <i>(w ciągu roku obrotowego)</i> | Wykorzystanie rezerw <i>(w ciągu roku obrotowego)</i> | Rozwiązanie rezerw <i>(w ciągu roku obrotowego)</i> | STAN <i>na koniec roku obrotowego</i> (3+4-5) |
|------|--|----------------------------------|---|--|--|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | | 6. |
| | Rezerwy na 1. zobowiązania z tego: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1. | na sprawy sądowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | na koszty likwidacji szkód | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | na kary | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. | inne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | SUMA | 0 | 0 | 0 | | 0 |

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- A)** powyżej 1 roku do 3 lat
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania

| L.p. | Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego: | | |
|------|---|-----------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| | | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | |
| 1. | Zobowiązania finansowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zobowiązania wobec budżetów | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Pozostałe zobowiązania | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Nie występują w GOPS w Sulikowie

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w GOPS w Sulikowie

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.

Nie występują w GOPS w Sulikowie

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.

GOPS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

GOPS w Sulikowie nie otrzymał gwarancji i poręczeń

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr. |
|------|------------------------------|---|
| 1. | 2. | 3. |
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 26718,00 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 30595,13 |
| 3. | ekwiwalent za urlop | 350,24 |
| SUMA | | 57663,37 |

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w GOPS w Sulikowie

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 występują w GOPS w Sulikowie środki trwale w budowie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Justyna Dudzińska

2021-04-22

Wioletta Pawluk

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)