

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej W.Witosa 1 99-300 KUTNO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: RIO
Numer identyfikacyjny REGON 610203343		604C3A31CAA06BFE 

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

Magdalena Jabłońska
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Małgorzata Modrzejewska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Jabłońska
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Małgorzata Modrzejewska
(kierownik jednostki)

**ZAŁĄCZNIK Nr 12
INFORMACJA DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kutnie
1.2	siedzibę jednostki
	99-300 Kutno ul. Witosła 1
1.3	adres jednostki
	99-300 Kutno ul. Witosła 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA, BEZ ZAKWATEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIE SKLASYFIKOWANA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2022 - 31.12.2022.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kutnie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

	a) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych, d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
5.	inne informacje
	próg istotności wynosi 10.000,00 zł
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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

[illegible]

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	24 684,59		22 152,05		22 152,05	13 362,47	33 474,17	0	0
2.	Razem środki trwałe	144 577,42		59 712,24		59 712,24	11 034,77	193 254,89	0	0
3	Grunty									
4	Grunty stanowiące wł. jst. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
5	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
6	Urządzenia techniczne i maszyny	12 383,00					7 785,80	4 587,20	0	0
7	Środki transportu									
8	Inne środki trwałe	132 194,42		59 712,24		59 712,24	3 238,97	188 667,69	0	0
9	Razem (1+2)	169 262,01		81 864,29		81 864,29	24 397,24	226 729,06	0	0
1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
nie dotyczy										
1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
nie dotyczy										

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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 dotyczy

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy												
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 dotyczy												
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	nie dotyczy												
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Wypłacone świadczenia pracownicze <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> <th>Dodatkowe informacje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>16 072,40</td> <td>2 osoby</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ogółem:</td> <td>16 072,40</td> <td>2 osoby</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Nagrody jubileuszowe	16 072,40	2 osoby	2.	Ogółem:	16 072,40	2 osoby
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje											
1.	Nagrody jubileuszowe	16 072,40	2 osoby											
2.	Ogółem:	16 072,40	2 osoby											
1.16.	inne informacje													
	Na aktywa obrotowe w kwocie 5 271 297,65 zł składają się należności z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej i odsetek, należności z tytułu odpłatności za Dom Pomocy Społecznej oraz należności z tytułu zwrotów nie należnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych wraz z odsetkami.													
2.														
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów													
	nie dotyczy													

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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	przychody z tytułu dochodów budżetowych na kwotę 127 191,46 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Inne zwiększenia: Nie dotyczy Inne zmniejszenia na kwotę 55 092,26 zł
	Na kwotę składają się kwoty zwrócone przez dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zaległości z zaliczki alimentacyjnej przekazane na dochody własne organu właściwego wierzyciela.

Magdalena Jabłońska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Jabłońska

2023.03.28.
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Modrzejewska

(kierownik jednostki)
KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kutnie

mgr Małgorzata Modrzejewska

