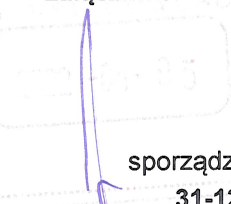


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Sitno 73 22-424 Sitno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Sitno
Numer identyfikacyjny REGON 006057509		F1ADD49291A2C154 

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Machowska

Marta Machowska
(główny księgowy)

2022.03.31

rok mies. dzień

Z up. Wójta Gminy

Alicja Szopa
Specjalista (Pomocy Społecznej)
n.o. Kierownika GOPS
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Machowska

Marta Machowska
(główny księgowy)

2022.03.31

rok mies. dzień

Z up. Wójta Gminy

Alicja Szopa
Specjalista Pracy Socjalnej
p.o. Kierownika JST

Alicja Szopa
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sitnie
1.2	siedzibę jednostki
	Sitno 73, 22-424 Sitno
1.3	adres jednostki
	Sitno 73, 22-424 Sitno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowy symbol działalności według PKD: 8899Z. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sitnie jest jednostką organizacyjną gminy, działającą na podstawie: 1. ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej 2. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym 3. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych 4. statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sitnie. GOPS realizuje zadania: - zlecone gminie w zakresie ustalonym ustawami i innymi aktami prawnymi zgodnie z porozumieniami, umowami i decyzjami Wojewody - zadania własne gminy wynikające z ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. 5. inne na podstawie upoważnienia udzielonego przez Wójta Gminy Sitno.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 styczeń 2021 – 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 Polskiej (Dz.U.z 2020 r. poz. 342) oraz Zarządzenia Nr 2/2019 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sitnie z dnia 2 stycznia 2019 r. w sprawie: wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Ponadto w Gminnym Ośrodku Pomocy w Sitnie przyjęto następujące zapisy polityki rachunkowości: 1. Pozostałe środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej o wartości początkowej przewyższającej kwotę 300 zł i nieprzekraczającej kwoty 10 000. Konto 013 służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej środków trwałych o wartości od 300,00 zł do 10 000,00 zł wydanych do używania na potrzeby działalności jednostki, które podlegają umorzeniu lub amortyzacji w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 300 zł) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje on ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów zużycia materiałów pod datą oddania do użytkowania; 2. dla należności dokonuje się indywidualnych dla poszczególnych dłużników odpisów aktualizujących, uwzględniając procentowy udział spłaty do rozliczeń z danego roku budżetowego: a) brak wpłaty - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności; b) jeżeli dłużnik wpłacił do 50% rocznego zadłużenia – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, c) jeżeli wpłacił powyżej 50% rocznego zadłużenia - nie dokonuje się odpisu aktualizującego Odpisu aktualizującego dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. 3. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio pracownikom GOPS (w dacie zakupu wydawane są do zużycia) i ujmowane bezpośrednio w koszty. Ww. składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	<i>Wskazać należy jakie uproszczenia przyjęliśmy do stosowania co wynika z naszej polityki rachunkowości</i> <i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela nr 1,2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Tabela nr 5</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Tabela nr. 7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>

b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, <u>także wekslowych</u> , niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.odprawy emerytalne (§ 4010) -35 832,00 zł 2.nagrody jubileuszowe(§ 4010) -23 888,00 zł 3. szkolenia pracowników (§ 4700) – 5 044,02 zł 4. wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (§ 3020) – 2 925,23 zł 5. odpis na ZFŚŚ (§ 4440) -18 287,91 zł Razem wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze: 85 977,16 zł
1.16.	inne informacje
	-
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Machowska

(główny księgowy)

05.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy

Alicja Szopa
Specjalista Pracy Socjalnej
(p.o. Kierownik GOS)

(kierownik jednostki)

[illegible]

I.	Wartości niematerialne i prawne	9 345,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 345,52
1.		9 345,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 345,52

II.	Pozostałe środki trwałe	119 083,62	4 434,98	0,00	0,00	4 434,98	0,00	13 447,60	0,00	13 447,60	110 071,00
1.		119 083,62	4 434,98	0,00	0,00	4 434,98	0,00	13 447,60	0,00	13 447,60	110 071,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marii Machowska

[illegible]

II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	--------------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

II.	Wartości niematerialne i prawne	9 345,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 345,52
1.		9 345,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 345,52

II.	Pozostałe środki trwałe	119 083,62	4 434,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 447,60	0,00	110 071,00
1.		119 083,62	4 434,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 447,60	0,00	110 071,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Mariola Machowska

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17
6.	Razem	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Odsetki-nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	865,63	0,00	0,00	865,63	865,63	0,00
2.	Należność główna-nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
3.	Odsetki-nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Należność główna-nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	761,27	0,00	0,00	761,27	761,27	0,00
5.	Odsetki – fundusz alimentacyjny	431 607,10	45 021,44	0,00	130 673,36	130 673,36	345 955,18
6.	Należność główna – fundusz alimentacyjny	1 347 810,06	71 479,71	0,00	264 663,10	264 663,10	1 154 626,67
7.	Należność główna – zaliczka alimentacyjna	121 846,00	694,71	0,00	22 459,18	22 459,18	100 081,53
8.	Usługi opiekuńcze	2 231,00	2 539,00	0,00	0,00	0,00	4 770,00
9	Razem:	1 909 621,06	119 734,86	0,00	419 422,54	419 422,54	1 609 933,38