

INFORMACJA DODATKOWA GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW ZA 2021 ROK	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW
1.2	siedzibę jednostki
	MIASTO OZORKÓW
1.3	adres jednostki
	UL. WIGURY 14, 95-035 OZORKÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Ozorków - zwanej dalej GOPS-em jest gminną jednostką organizacyjną Gminy Ozorków utworzoną na podstawie Uchwały Nr V/20/90 Rady Gminy w Ozorkowie z dnia 27 września 1990 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej działającą na podstawie ustaw, w szczególności: 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 i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie 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 Gminy Ozorków jako jednostka organizacyjna Gminy Ozorków wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI 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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> a) zakładowy plan kont ustalający: <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>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 Gminy Ozorków zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.</p>
5.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> - sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości - rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej - punktem wyjścia do sporządzenia sprawozdania finansowego były rzetelnie prowadzone księgi rachunkowe - dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1.	szczególony 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1 przedstawione w tabelach 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.4, 1.1.5, 1.1.6, 1.1.7, 1.1.8, 1.1.9, 1.1.10, 1.1.11
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10.

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11.
1.12	łącną 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1. i 1.13.2
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15.
1.16	inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Dane prezentowane w tabeli 2.4
2.5.	Inne informacje

	W roku 2021 poniesiono wydatki związane ze zwalczaniem oraz przeciwdziałaniem pandemii COVID – 19 w wysokości 1 010,41 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

1.1.4. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 072)

Środki trwałe umarżane jednorazowo

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			ulepszenie	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	ulepszenie	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.5.	Środki trwałe w używaniu	103 342,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370,00	0,0	0,00	101 972,88
SUMA		103 342,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370,00	0,00	0,00	101 972,88

1.1.5 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Środki trwałe	352,34	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	352,34	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00

1.1.10. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo	0,00	0,00
	Suma	0,00	0,00

1.1.11 Zmiana wartości netto zbiorów bibliotecznych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Zbiory biblioteczne umarzane stopniowo	0,00	0,00
2	Zbiory biblioteczne umarzane jednorazowo	0,00	0,00
	Suma	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0,00	0,00	0,00	0,00

1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość Prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość pozabilansowa w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0,00	0,00
	w tym		
	umów leasingu	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy (wartość bilansowa)	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0,00
Udziały	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
SUMA	0	0,00

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB	1 959 202,67	132 576,70	0,00	535 427,01	1 556 352,36
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 959 202,67	132 576,70	0,00	535 427,01	1 556 352,36
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	1 959 202,67	132 576,70	0,00	535 427,01	1 556 352,36
II.	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązani e	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	rezerwa ogólna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	celowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1	celowa: zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, wspierania i upowszechniania kultury fizycznej oraz sportu, działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym, działalności na rzecz osób niepełnosprawnych, porządku i bezpieczeństwa publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2	zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział i wiekowanie zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym dotycz. wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tyt. Kredytów, pożyczek i odszkodowań	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

L.p.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00

1.11. Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota	Kwota	W tym na aktywach:	
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	poręczenia wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Hipoteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zastawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0,00	0,00
5.1.	hipoteki	0,00	0,00
5.2.	zastawy	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku

1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku w zł i gr	Stan na koniec roku w zł i gr
1.	Decyzje wykonania nasadzeń następczych	0,0	0,00
2.	Decyzje przyznające świadczenia społeczne na okres na przełomie roku	458 936,95	0,00
3.	Naliczenie należności rozłożonych na raty na lata następne	0,00	0,00
SUMA		458 936,95	0,00

1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku w zł i gr	Stan na koniec roku w zł i gr
1.	Naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0,00	0,00
3.	Pozostałe	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

1.15 Wyłacone świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych
	w zł i gr
1) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2) nagrody jubileuszowe	10 080,00
3) pozostałe nagrody	23 042,53
4) Inne, w tym:	12 758,23
4.1 Ryczałt za podróże służbowe	8 576,23
4.2 Refundacja za zakup okularów	1 500,00
4.3 Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
4.4 Ekwiwalent za używanie i pranie odzieży własnej odzieży i obuwia	2 682,00
SUMA	45 880,76

2.1 Zmiana wartości zapasów - materiałów

Lp.	Specyfikacja	Wartość zapasów - materiałów na początek roku obrotowego	Wartość zapasów - materiałów na koniec roku obrotowego
1	Zapasy - materiały	0,00	0,00
1.1	w tym art. spożywcze żywieniowe	0,00	0,00
1.2	w tym olej napędowy grzewczy	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00

2.2. Koszt wytworzenia ŚT

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	W tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
1.	0,00	0,00

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe

Lp.	Treść	Kwota (w zł i gr)
1.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne informacje - Brak

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

Główny Księgowy
Agnieszka Wodarczyk

.....
(Główny księgowy)

29-03-2022
(Data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Gminy Ozorków

Włodzisław Jędrzak
.....
(Kierownik jednostki)