

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej w Kołakach Kościelnych
1.2	siedzibę jednostki ul. Kościelna 11, 18-315 Kołaki Kościelne
1.3	adres jednostki ul. Kościelna 11, 18-315 Kołaki Kościelne
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc Społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku, c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł. odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia, d) Materiały, usługi wyceniane są w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu, e) Należności i zobowiązania zostały wyceniane w kwotach nominalnych wymagających zapłaty, f) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych, g) Wartości należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, h) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje nie dotyczy
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 Tabela Nr 1 Tabela Nr 2 Tabela Nr 3 Tabela Nr 4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela Nr 5
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 Tabela Nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela Nr 7

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)
	Tabela Nr 8
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 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
	Tabela Nr 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 lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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
	Tabela Nr 10
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela Nr 11
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela Nr 12
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	Tabela Nr 13
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
	nie dotyczy

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Kulasa-Cygan
(główny księgowy)

2021. 03. 31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kołakach Kościelnych


Dorota Boedanska
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 Zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego		
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne			
A.II.1.1	Grunty												
A.II.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
A.II.1.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny												
A.II.1.4	Środki transportu												
A.II.1.5	Inne środki trwałe	23 461,69	6 614,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 075,77
A.I	Wartości niematerialne i prawne	31 634,07	685,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842,49	0,00	30 476,83
1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego												
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	31 634,07	685,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842,49	0,00	30 476,83

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kolakach Kościelnych

Dorota Bogdaniska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kukułicka

Tabela Nr 2 Umorzenie

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Umorzenia stan na koniec roku obrotowego		
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne			
A.II.1.1	Grunty												
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
A.II.1.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny												
A.II.1.4	Środki transportu												
A.II.1.5	Inne środki trwałe	23 269,02	0,00	0,00	0,00	192,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 461,69
A.I	Wartości niematerialne i prawne	31 634,07	685,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842,49	0,00	30 476,83
1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego												
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	31 634,07	685,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842,49	0,00	30 476,83

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kotaku Kościelnych
Dorota Bogdańska

GŁÓWNY KOSZCOWY
Agata Kulesza-Cyjan

Tabela Nr 3 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus odpisy)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus odpisy)
A.II.1.1	Grunty		
A.II.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny		
A.II.1.4	Środki transportu		
A.II.1.5	Inne środki trwałe	192,67	6 614,08

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kołakach Kościelnych
Dorota Boydańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kulesza Cygan

Tabela Nr 4 Zmiana wartości netto WNIP

Wyszczególnienie	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I Wartość netto WNIP ogółem	0,00	0,00

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Kolejarz Koszajnińskich
Doroja Bogdańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kolesa Cygan

Tabela Nr 5 Grunty użytkowane wiecejście

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1			0	0	0	0
2			0	0	0	0
3			0	0	0	0

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Kolibach Kościelnych
Dorota Bogdańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kulesza-Cygan

Tabela Nr 6 Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresów
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe	15 129,66	0,00	0,00	15 129,66
	Razem	15 129,66	0,00	0,00	15 129,66

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Kolakach-Gościnnych
Dorota Bogdaniska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kulesza-Cygan

Tabela Nr 7 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje								
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały								
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Ośrodku Pomocy Społecznej
 w Kołkaczkach Kościelnych
Dorota Bogdańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kulecka-Cygan

Tabela Nr 8 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
A.III	Należności długoterminowe	0	0	0	0	
B.II	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	
B.II.1						
B.II.2	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	
B.II.3	Należności od budżetów	0	0	0	0	
	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	
B.II.4	Pozostałe należności	0	0	0	0	

KIEROWNIK
 Ośrodka Parafii Społecznej
 w Kolakach-Kasielnych
Dorota Bogdańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kozłowska-Cogan

Tabela Nr 9 Podział zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania:	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
a) kredyty						
b) pożyczki						
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
d) inne zobowiązania finansowe						
e) zaliczki otrzymane na dostawy						
f) zobowiązania wekslowe						
Razem	0	0	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kołakach Kościelnych
Dorota Bogdaniska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kulska Cyban

Tabela Nr 10 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1			
2			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0	0
1			
2			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Kotawach Koscielnych
Dorota Bogdaniska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kulesza Cysjan

Tabela Nr 11 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1		
2		
3		
	Razem	0

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Kolakach Kąsińskich
Dorota Bogdańska

GŁÓWNY KASJEROWY
Agata Kuzma-Łygan

Tabela Nr 12 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	250 451,09 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00 zł
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 435,92 zł
5.	Inne świadczenia pracownicze	3 198,00 zł
SUMA		263 085,01 zł

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kołakach Kościelnych

Dorota Bogdańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Kulera-Cygan

Tabela Nr 13 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Ogółem
1.		0,00
	Ogółem:	0,00

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kolakach Koscielnich
Dorota Bogdańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kubasa Cygan