

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki <b>26-806 Stara Blotnica 46</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Załącznik nr 12/1</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018 - 31.12.2018 rok</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów  Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <b>1.</b> Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,- zł ujmowane są na koncie 011 w podziale na rodzaje grup środków trwałych i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie naliczane jest jednorazowo za okres całego roku. <b>2.</b> Pozostałe śr. trwałe o wartości początkowej od 100,-zł do 10 000,-zł ujmowane na koncie 013. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu zakupu. <b>3.</b> Wartości niematerialne i prawne o wartości od 100,- do 10 000,- zł ujmowane są na koncie 020 i umarzone jednorazowo przez spisanie w koszty.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <b>Załącznik nr 12/2</b>

1.2.	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie posiada
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
	<b>Załącznik nr 12/3</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiada
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)
	<b>Załącznik nr 12/4</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzone
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
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak
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 posiada
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Załącznik nr 12/5</b>
1.16	inne informacje
	<b>Załącznik nr 12/6</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Brak
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
2.4.	informacje 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
	Brak
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

GOPS Informacja dodatkowa Bilans za 2018 rok- **poz.1.15.**

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	331 826,19
2	Nagrody jubileuszowe	8 076,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na ZFŚS	8 299,59
5	Inne świadczenia pracownicze	653,64
	<b>Ogółem</b>	<b>348 855,42</b>

## Załącznik nr 12/2

GOPS Informacja dodatkowa Bilans za 2018 rok- **poz.1.1.**

LP	Nazwa	Nazwa	Wartość początkowa brutto	Zwiększenia 2018	Zmniejszenia 2018	wartość na koniec roku brutto	Umorzenie wartość początkowa	Zwiększenia 2018	Zmniejszenia 2018	umorzenie wartość na koniec roku	Wartość netto stan na początek roku obrot.	Wartość netto stan na koniec roku obrot.
<b>1.</b>		<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>8 473,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 473,48</b>	<b>8 473,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 473,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1		Wartości niematerialne i prawne/śr. trwałe	5 137,72	0,00	0,00	5 137,72	5 137,72	0,00	0,00	5 137,72	0,00	0,00
1.2		Wartości niematerialne i prawne/ poz. śr. trwałe	3 335,76	0,00	0,00	3 335,76	3 335,76	0,00	0,00	3 335,76	0,00	0,00
<b>2.</b>		<b>Aktywa trwałe</b>	<b>40 970,14</b>	<b>658,30</b>	<b>0,00</b>	<b>41 628,44</b>	<b>40 970,14</b>	<b>658,30</b>	<b>0,00</b>	<b>41 628,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Środki trwałe	7 716,00	0,00	0,00	7 716,00	7 716,00	0,00	0,00	7 716,00	0,00	0,00
2.2		Pozostałe środki trwałe	33 254,14	658,30	0,00	33 912,44	33 254,14	658,30	0,00	33 912,44	0,00	0,00

GOPS Informacja dodatkowa Bilans za 2018 rok- **poz.1.5.****ŚRODKI TRWAŁE UŻYCZONE**

Lp	Nazwa środka trwałego UŻYCZONEGO	UMOWA, data	Wartość początkowa zł	Ewidencja księgową	Data ODDANIA	Przyczyna ODDANIA
1	Terminal mobilny typ model: ACER TMB 113 E, nr inwentarzowy MPiPS: 49-22051, nr fabryczny: NXV7PEP025339135EF3400	Umowa użyczenia 28/14/EMP/2013 z 23.12.2013	1 469,28	na koncie 095 od 05.2014 r.		
2	Komputer model i nazwa: NTT Business WA800W, nr seryjny: AIO000001148, nr inwentarzowy MPiPS: 4U-01157	Karta Dużej Rodziny, Umowa użyczenia 173/MPiPS/KDR/2015 z 15.09.2015r.	2 988,90	na koncie 095 od 12.2015 r.		
3	Urządzenie wielofunkcyjne model i nazwa: Samsung SL-M2875ND, nr seryjny: UW0000001148, nr inwentarzowy MPiPS: 4U-03636	Karta Dużej Rodziny, Umowa użyczenia 173/MPiPS/KDR/2015 z 15.09.2015r.	923,73	na koncie 095 od 12.2015 r.		
4	Zasilacz awaryjny (UPS), nr seryjny: UPS0000001148, nr inwentarzowy MPiPS: 4U-06115	Karta Dużej Rodziny, Umowa użyczenia 173/MPiPS/KDR/2015 z 15.09.2015r.	322,26	na koncie 095 od 12.2015 r.		
	<b>RAZEM</b>		5 704,17			

GOPS Informacja dodatkowa Bilans za 2018 rok- **poz.1.7.**

odpis aktualizujący	BO/ rok 2018	Działania w trakcie roku (rozwiązanie)	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
Zaliczka alim.	77 311,50	-77 311,50	101 188,50	101 188,50
Fundusz alim.	417 540,32	-417 540,32	562 228,13	562 228,13
Odsetki od FA	160 861,90	-160 861,90	243 269,86	243 269,86
<b>R A Z E M</b>	<b>655 713,72</b>	<b>-655 713,72</b>	<b>906 686,49</b>	<b>906 686,49</b>

GOPS Informacja dodatkowa Bilans za 2018 rok- **poz.1.16.**

KONTO 225/ zobowiązania wobec BP	BO/ rok 2018	BO( bez odpisów aktualiz.)	BZ( bez odpisów aktualiz.)	BZ/ rok 2018
Zaliczka alim.	30 581,49	69 237,24	66 045,98	15 451,73
Fundusz alim.	304 108,31	554 632,51	630 168,09	292 831,20
Odsetki od FA	123 880,60	284 742,50	342 548,16	99 278,30
<b>R A Z E M</b>	<b>458 570,40</b>	<b>908 612,25</b>	<b>1 038 762,23</b>	<b>407 561,23</b>