

INFORMACJA DODATKOWA



| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie |
| 1.2 | Siedziba jednostki: w Złotowie przy ulicy M. Skłodowskiej-Curie 3 |
| 1.3 | Adres jednostki: ul. M. Skłodowskiej-Curie 3, 77-400 Złotów |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 1. Przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawami świadczeń 2. Praca socjalna, rozpoznanie socjalnych potrzeb społecznych 3. Kierowanie do domów pomocy społecznej, udzielanie schronienia 4. Przyznawanie i wypłacanie stypendiów i zasiłków szkolnych 5. Przyznawanie i wydawanie Karty Dużej Rodziny 6. Realizowanie zadań w zakresie Asystenta Rodziny 7. Prowadzenie postępowań w sprawach dłużników alimentacyjnych 8. Opłacanie składek emerytalnych i rentowych za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej opieki nad ciężko chorym członkiem rodziny 9. Realizowanie zadań w zakresie świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej, zasiłków dla opiekuna 10. Dożywianie dzieci i dorosłych. |
| 2. | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01.01.2018 do 31.12.2018 |
| 3. | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe: nie dotyczy |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji 2. Prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie. 3. składniki majątku spełniające kryteria środków trwałych o cenie nabycia niższej niż 10.000 zł objęte są jednorazowym odpisem amortyzacyjnym(100%) w miesiącu przyjęcia do użytkowania 4. składniki majątkowe poniżej 150 zł oraz środki czystości, artykuły administracyjne i biurowe zakupione dla zapewnienia ciągłości pracy GOPS, papier, akcesoria do drukarek i komputerów, sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości budynku zaliczane są bezpośrednio w koszty bez ewidencji. 5. niewielkie ilości artykułów administracyjnych i biurowych oraz papier, niewykorzystane na koniec roku obrotowego nie podlegają inwentaryzacji 6. Zwroty wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów. 7. zwroty wydatków budżetowych dotyczące bieżącego roku zmniejszają |

| | |
|------------|--|
| | <p>wykonanie wydatków roku bieżącego</p> <p>8. odsetki ujmowane są w momencie ich zapłaty</p> <p>9. Dowody księgowe otrzymane do 5-go następnego miesiąca ujmowane są w ewidencja danego miesiąca</p> <p>10. ewidencja kosztów podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest tylko według rodzajów (tylko konta zespołu 4)</p> <p>11. Aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p> |
| 5. | Inne informacje |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | <p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek okresu 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</p> <p>Tabela Nr 1, Tabela Nr 2</p> |
| 1.2 | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| 1.3 | <p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Tabela Nr 3</p> |
| 1.4 | <p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>Tabela Nr 4</p> |
| 1.5 | <p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Tabela Nr 5</p> |
| 1.6 | <p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Tabela Nr 6</p> |
| 1.7 | <p>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)</p> <p>Tabela Nr 7</p> |
| 1.8 | <p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Tabela Nr 8</p> |
| 1.9 | <p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> <p>Tabela nr 9</p> |
| a) | Powyżej 1 roku do 3 lat |
| b) | Powyżej 3 do 5 lat |
| c) | Powyżej 5 lat |
| 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 |
| 1.11 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| 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 Tabela Nr 10 |
| 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 11 |
| 1.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Tabela Nr 12 |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| 1.16 | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Tabela Nr 13 |
| 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 14 |
| 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 |
| 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 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Guss

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej**

mgr Krystyna Kos
(kierownik jednostki)

Informacje otrzymałam z dnia 28.03.2019 r.

SKARBNIK GMINY

Emilia Konopińska-Nochowicz

Sprawdzono pod względem,
formalno-rachunkowym

29.03.2019

data podpis

SKARBNIK GMINY

Emilia Konopińska-Nochowicz

Tabela Nr 1



| WYSZCZEGÓLNIENIE | LICENCJE NA UŻYTKOWANIE PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH | POZOSTALE WARTOŚCI | |
|--|---|------------------------|-----------|
| | | NIEMATERIALNE I PRAWNE | RAZEM |
| Wartość brutto na początku roku obrotowego | 4.001,60 | 34.934,10 | 38.935,70 |
| <i>zwiększenia</i> | 0 | 0 | 0 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 |
| 1) nabycie | 0 | 0 | 0 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 |
| 3) aktualizacja | 0 | 0 | 0 |
| 4) inne zwiększenia | 0 | 0 | 0 |
| <i>Zmniejszenia</i> | 0 | 0 | 0 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 |
| 1) zbycie | 0 | 0 | 0 |
| 2) likwidacja | 0 | 0 | 0 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 |
| 4) inne zmniejszenia | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 4.001,60 | 34.934,10 | 38.935,70 |
| Umorzenie na początku roku obrotowego | 4.001,60 | 34.934,10 | 38.935,70 |
| <i>zwiększenie</i> | 0 | 0 | 0 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 |
| 1) amortyzacja | 0 | 0 | 0 |
| 2) aktualizacja | 0 | 0 | 0 |
| 3) przemieszczenia wewnętrzne | 0 | 0 | 0 |
| <i>zmniejszenie</i> | 0 | 0 | 0 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 |
| 1) zbycie | 0 | 0 | 0 |
| 2) likwidacja | 0 | 0 | 0 |
| 3) inne | 0 | 0 | 0 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 4.001,60 | 34.934,10 | 38.935,70 |
| Wartość netto na początku roku obrotowego | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Beata Guss

Tabela Nr 2

| WYSZCZEGÓLNIENIE | Grunty(w tym grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe |
|--|---|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|
| Wartość brutto na początku roku obrotowego | 0 | 0 | 70.294,51 | 0 | 139.728,22 |
| zwiększenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.245,00 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1) nabycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.245,00 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3) aktualizacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4) inne zwiększenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmniejszenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1) zbycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2) likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4) inne zmniejszenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 0 | 0 | 70.294,51 | 0 | 147.973,22 |
| Umorzenie na początku roku obrotowego | 0 | 0 | 70.294,51 | 0 | 139.728,22 |
| zwiększenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.245,00 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1) amortyzacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.245,00 |
| 2) aktualizacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3) przemieszczenia wewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zmniejszenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1) zbycie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2) likwidacja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3) inne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0 | 0 | 70.294,51 | 0 | 147.973,22 |
| Wartość netto na początku roku obrotowego | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Guss

Tabela Nr 3

| Lp. | Rodzaj długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|-----|--|--|-------------|--------------|--|
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lp. | Rodzaj długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
| 1. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabela Nr4

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------|--------------------------------|
| Powierzchnia (m ²) | 0 |
| Wartość (w zł) | 0 |

Tabela Nr 5

| Wyszczególnienie | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenie | Zmniejszenie | Wartość na koniec roku obrotowego |
|--|-------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inne środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 |


 SŁOWNYKSIEGOWY
 mgr Benta Guss

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 mgr Krystyna Kos

Tabela Nr 6

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego | |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| | Łączna liczba | Wartość bilansowa |
| Akcje | 0 | 0 |
| Udział | 0 | 0 |
| Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 |
| Inne papiery wartościowe | 0 | 0 |

Tabela Nr 7

| WYSZCZEGÓLNIENIE WEDŁUG GRUP NALEŻNOŚCI | STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | ZWIĘKSZENIE | ZMNIEJSZENIA | | STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO |
|---|---|-------------|--------------|------------|--|
| | | | WYKORZYSTANE | ROZWIĄZANE | |
| Fundusz Aliment. | 1.685.057,09 | 176.169,95 | 0 | 0 | 1.861.227,04 |
| Zaliczka Aliment. | 200.293,96 | 0 | 0 | 0,11 | 200.293,85 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabela Nr 8

| TYTUŁ UTWORZENIA REZERWY | STAN NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | UTWORZONE | WYKORZYSTANE | ROZWIĄZANE | STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO |
|--|---------------------------------|-----------|--------------|------------|--------------------------------|
| NP. REZERWA NA TOCZĄCE SIĘ POSTĘPOWANIA SĄDOWE W SPRAWIE ... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KASOWY

mgr Beata Guss

Tabela Nr 9

| WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ DLUGOTERMINOWYCH | OKRES WYMAGALNOŚCI | | | | | | | RAZEM |
|--|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| | POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT | | POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT | | POWYŻEJ 5 LAT | | | |
| | WEDŁUG STANU NA: | | | | | | | |
| | POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | KONIEC ROKU OBROTOWEGO | POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | KONIEC ROKU OBROTOWEGO | POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | KONIEC ROKU OBROTOWEGO | POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | KONIEC ROKU OBROTOWEGO |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabela Nr 10

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|------------------------------------|--------------------------------|--|----------------------|
| Stan na koniec roku obrotowego | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabela Nr 11

| WYSZCZEGÓLNIENIE (TYTUŁ ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH) | STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO |
|---|--|--------------------------------------|
| CZYNNY ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 0 | 0 |
| W TYM: | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 0 | 0 |
| W TYM: | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY (KSK) DOW.
mgr Beata Guss

Tabela Nr 12

| Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|--|--|---|
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |

Tabela Nr 13

| Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|---|--|---|--|---|--|
| | | | wykorzystane | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabela Nr 14

| Wyszczególnienie | Koszty wytworzone w roku ubiegłym | | | Koszty wytworzone w bieżącym roku | | |
|------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | ogółem | w tym: | | ogółem | w tym: | |
| | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Guss