

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:					
1.						
1.1	nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowych Ostrowach					
1.2	siedziba jednostki: Wołodrza gm. Nowe Ostrowy					
1.3	adres jednostki: 99-350 Ostrowy					
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: GOPS realizuje własne i zlecone gminie zadania z zakresu pomocy społecznej, przede wszystkim w oparciu o przepisy ustawy o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, innych przepisów nakładających wykonywanie zadań na ośrodki pomocy społecznej					
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2018-31.12.2018					
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 metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Polityka rachunkowości w jednostce obowiązuje w oparciu o przepisy:ustawa z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości, rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. 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, ustawa z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych					
	zarządzenie nr 2/2018 Kierownika GOPS w Nowych Ostrowach z dnia 06 kwietnia 2018, zmienionego zarządzeniem nr 4 /2018 z 25 października 2018r. : Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień biansowy , zgodnie z zasadami zawartymi w zarządzeniu.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,					
	Ustalono progi kwalifikacji wg wartości jednostkowej dla 011 ustalone przez kierownika jednostki: - powyżej 10.000,00 złprzyjętych do ewidencji księgowej od 01 stycznia 2018r. Dla konta 013,014,020 - powyżej 1.000,00 zł					
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					
	<i>grupa rodzajowa śt</i>	<i>stan na 01.01.18</i>	<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	<i>stan na 31.12.18</i>	<i>uwagi</i>
	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	
	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	
	rozchod	0,00	0,00	0,00	0,00	
	przemieszczenia wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00	
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	

	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	rozchod	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	rozchod	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenia (071)	0,00	0,00	0,00	0,00
	urządzenia techniczne i maszyny	8 847,13	0,00	0,00	8 847,13
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	rozchod	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenia (071)	8 847,13	0,00	0,00	8 847,13
	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	rozchod	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie (071)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne środki trwałe	13 777,00	0,00	0,00	13 777,00
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	rozchod	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenia (071)	13 777,00	0,00	0,00	13 777,00

	razem 011	22 624,13	0,00	0,00	22 624,13
	razem 071	22 624,13	0,00	0,00	22 624,13
	wartości niemater. i prawne	3 371,38	0,00	0,00	3 371,88
	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	rozchod	0,00	0,00	0,00	0,00
	przemieszczenia wewnętrznego	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenia (072)	3 371,38	0,00	0,00	3 371,38
	pozostałe środki trwałe (013)	46 588,92	4 168,58	0,00	50 757,50
	umorzenie (072)	46 588,92	4 168,58	0,00	50 757,50
	zbiory biblioteczne (014)	0,00	0,00	0,00	0,00
	umorzenie (072)	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy				
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				0,00
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				0,00
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				0,00
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				0,00
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)				
	zaliczka alimentacyjna stan na 01.01.2018r. - 0,00; zwiększenia - 75.753,16 zł., wykorzystanie - 0,00, rozwiązanie -0,00				
	fundusz alimentacyjny stan na 01.01.2018r. - 0,00; zwiększenia - 336.739,87 zł., wykorzystanie - 0,00; rozwiązanie - 0,00				
	odsetki od funduszu alimentacyjnego stan na 01.01.2018 - 0,00; zwiększenia - 133.160,75 zł, wykorzystanie - 0,00; rozwiązanie - 0,00;				
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				0,00
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				0,00

b)	powyżej 3 do 5 lat		0,00
c)	powyżej 5 lat		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
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		0,00
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		0,00
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		
	nie dotyczy		
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		0,00
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	443.393,35 (wynagrodzenia z pochodnymi, nagrody jubileuszowe, dodatki, zfs)		
1.16	inne informacje		
	nie dotyczy		
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		0,00
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		0,00
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		0,00
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		0,00
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		

Karolina Szymczak
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

Bożena Trzeciak
kierownik jednostki

tki