

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki ZAKROCZYM, UL.O.H.KOŹMIŃSKIEGO 15, 05-170 ZAKROCZYM
1.3	adres jednostki ZAKROCZYM, UL.O.H.KOŹMIŃSKIEGO 15, 05-170 ZAKROCZYM
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zakroczymiu – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Zakroczym powołana uchwałą Rady Miasta i Gminy w Zakroczymiu Nr XI/X/52/90 z dnia 25 kwietnia 1990 r działającą na podstawie ustaw m.in.: 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 jako jednostką organizacyjną Gminy Zakroczym 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 od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE, W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM KIEROWNIKIEM GOPS BYŁA PANI ANNA LEWICKA, A ORGANEM STANOWIACYM I KONTROLNYM BYŁ BURMISTRZ ZAKROCZYMIA
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911), zgodnie z zasadami określonymi w polityce rachunkowości obowiązującej w GOPS, wprowadzone Zarządzeniem Kierownika Gminnego Orodka Pomocy Społecznej w Zakroczymiu nr 8/2018 z dnia 10 sierpnia 2018 roku.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia TABELA 1, 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami GOPS NIE 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
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

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 3
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
	nie dotyczy
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 WYSTĘPUJĄ W GOPS W ZAKROCZYMIU
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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 WYSTĘPUJĄ W GOPS W ZAKROCZYMIU
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
	GOPS NIE STOSUJE CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	GOPS NIE OTRZYMAŁ GWARANCJI I PORĘCZEŃ
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	TABELA NR 4
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE WYSTĘPUJĄ W GOPS W ZAKROCZYMIU
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
	NIE WYSTĄPIŁY W GOPS W ZAKROCZYMIU
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE WYSTĄPIŁY KOSZTY I PRZYCHODY O CHARAKTERZE INCYDENTALNYM

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 GOPS
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

Mariola
 Maria
 Maciak

Elektronicznie
 podpisany przez
 Mariola Maria Maciak
 Data: 2019.04.30
 09:41:57 +02'00'

.....
 (główny księgowy)

2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)

Anna
 Wiesława
 Lewicka

Elektronicznie
 podpisany przez Anna
 Wiesława Lewicka
 Data: 2019.04.30
 09:42:53 +02'00'

.....
 (kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 554,56	0	0	0	0	0	0	0	0	10 554,56 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10 554,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 554,56
2.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	49 604,80	0	0	0	0	0	0	0	0	49 604,80
2.4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Razem środki trwałe	49 604,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 604,80
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	49 604,80	0	0	0	0	0	0	0	0	49 604,80

Tabela nr 1

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Środka Pomocy Społecznej
Władca
Marta Maciak

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Zakrzczynie
Anna Lewicka

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy		inne	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników			inne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 554,56	0	0	0	0	0	0	0	0	10554,56	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10 554,56	0	0	0	0	0	0	0	0	10554,56	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 371,38	0,00	3 300,66	0,00	3 300,66	0,00	0,00	0,00	0,00	31 672,04	21 233,42	17 932,76
2.	Razem środki trwałe	28 371,38	0,00	3 300,66	0,00	3 300,66	0,00	0,00	0,00	0,00	31 672,04	21 233,42	17 932,76
3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	28 371,38	0,00	3 300,66	0,00	3 300,66	0,00	0,00	0,00	0,00	31 672,04	21 233,42	17 932,76

Tabela nr 2

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Zakrzewie
Anna Lewicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
Marta Maciak

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna	498 665,24	0,00	0,00	2 261,02	496 404,22
2.	Fundusz alimentacyjny	3 033 075,53	432 986,96	0,00	0,00	3 466 062,49
3.						
	Razem	3 531 740,77	432 986,96	0,00	2 261,02	3 962 466,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
Maria Maciak
Marta Maciak

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Zakopanem
Anna Lewńska
Anna Lewńska


Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zakroczymiu

Świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	35 732,00
3	Świadczenia urlopowe	0,00
4	Inne	0,00
Suma		35 732,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
M. Maciak
Mariola Maciak

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Zakroczymiu
A. Lewicka
Anna Lewicka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul.O.H.Koźmińskiego 15 05-170 Zakroczym	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Burmistrz Gminy
Numer identyfikacyjny REGON 006939712		453727C38603DE7F 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	3 962 466,71
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Maria Maciak
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Anna Wiesława Lewicka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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 3 w informacji dodatkowej

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Maria Maciak
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Anna Wiesława Lewicka
(kierownik jednostki)