

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:							
1.								
1.1	nazwę jednostki							
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sędziejowicach							
1.2	siedzibę jednostki							
	98 – 160 Sędziejowice, ul. Wieluńska 7							
1.3	adres jednostki							
	98 – 160 Sędziejowice, ul. Wieluńska 7							
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki							
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sędziejowicach, jako pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana							
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem							
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres: od.01.01.2018 do 31.12.2018							
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne							
	Nie dotyczy							
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)							
	<p>Zasady rachunkowości są zgodne z Zarządzeniem Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Nr 3/2012r. Metody wyceny aktywów i pasywów przyjęte zostały w polityce rachunkowości wg ceny nabycia; koszt wytworzenia; wg wartości rynkowej z dnia nabycia; wg wartości określonej w decyzji właściwego organu wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów; wg wartości nominalnej zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona jest ilościowo – wartościowo ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo.</p> <p>Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlega jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty. Amortyzacja dokonywana jest raz na koniec roku. Za początkową datę naliczania amortyzacji przyjmuje się następny miesiąc po przyjęciu środka trwałego na stan.</p>							
5.	inne informacje							
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami.							
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							
	L. p	Wyszczególnienie	Saldo na dzień 01.01.2018	Aktualizacja	Nabycie	Likwidacja	Inne	Saldo na dzień 31.12.2018r.
	1	Środki trwałe	0					0
	2	Pozostałe środki trwałe	80 425, 94		2 529,02	1 462,19		81 492,77
	3	Wartości niematerialne i prawne	6 095,69					6 095,69
	4	Umorzenie środków trwałych	7 829,90					7 829, 90
	5	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	78 691,73			1 462,19	2 529,02	79 758,56

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Nie dotyczy
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 wieczysto
	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)
	Nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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, 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

	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Świadczenia pracownicze wynikające z regulaminu wynagrodzenia	
	Suma pozycja 1-4	366 554,00
	1. wynagrodzenia wraz z dodatkami	322 374,78
	2. nagrody	18 500,00
	3. nagrody jubileuszowe	-
	4. DWR za 2017 rok	25 679,22
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	
	Nie dotyczy	
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	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Sobczak

Anna Sobczak

(główny księgowy)

2019 03 22

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Sędziejowicach

ma
Aleksandra Andrysia

(kierownik jednostki)