

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |  |                              |              |           |            |          |                                 |
|------------|---|--|------------------------------|--------------|-----------|------------|----------|---------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |  |                              |              |           |            |          |                                 |
| 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.01.01.2019 do 31.12.2019  |  |                              |              |           |            |          |                                 |
| 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 3/2019 r.</p> <p>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</p> <p>ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona jest ilościowo – wartościowo</p> <p>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.</p> <p>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.  |  |                              |              |           |            |          |                                 |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |  |                              |              |           |            |          |                                 |
| 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<br>01.01.2019 | Aktualizacja | Nabycie   | Likwidacja | Inne     | Saldo na dzień<br>31.12.2019 r. |
|            | 1   | Środki trwałe  | 0                            |              |           |            |          | 0                               |
|            | 2   | Pozostałe środki trwałe  | 81 492,77                    |              | 11 757,33 | 6913,12    |          | 86336,98                        |
|            | 3   | Wartości niematerialne i prawne  | 6 095,69                     |              |           | 2250       |          | 3 845,69                        |
|            | 4   | Umorzenie środków trwałych   | 7 829,90                     |              |           |            |          | 7 829, 90                       |
|            | 5   | Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | 79 758,56                    |              |           | 9163,12    | 11757,33 | 82352,77                        |



|       |  |
|-------|--|
|       |  |
| 1.2.  | aktualną 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   |
|       | 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)  |
|       | 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  |                  |            |                                   |            |            |           |                         |           |                    |           |
|                                   | <table> <tr> <td>Suma pozycja 1-4</td><td>465 471,69</td></tr> <tr> <td>1. wynagrodzenia wraz z dodatkami</td><td>397 128,61</td></tr> <tr> <td>2. nagrody</td><td>19 200,00</td></tr> <tr> <td>3. nagrody jubileuszowe</td><td>22 556,00</td></tr> <tr> <td>4. DWR za 2018 rok</td><td>26 587,08</td></tr> </table> | Suma pozycja 1-4 | 465 471,69 | 1. wynagrodzenia wraz z dodatkami | 397 128,61 | 2. nagrody | 19 200,00 | 3. nagrody jubileuszowe | 22 556,00 | 4. DWR za 2018 rok | 26 587,08 |
| Suma pozycja 1-4                  | 465 471,69   |                  |            |                                   |            |            |           |                         |           |                    |           |
| 1. wynagrodzenia wraz z dodatkami | 397 128,61   |                  |            |                                   |            |            |           |                         |           |                    |           |
| 2. nagrody                        | 19 200,00  |                  |            |                                   |            |            |           |                         |           |                    |           |
| 3. nagrody jubileuszowe           | 22 556,00  |                  |            |                                   |            |            |           |                         |           |                    |           |
| 4. DWR za 2018 rok                | 26 587,08  |                  |            |                                   |            |            |           |                         |           |                    |           |
| 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)

... 2020.03.26 ...  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Sądzińkowicach

*Monika*  
Monika Maciejewicz  
(kierownik jednostki)

