

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY
W ZŁOTOWIE
 p. Słobnick
 2020-03-27
 Nr 3152/20
 podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie
1.2	siedzibę jednostki
	w Złotowie przy ulicy M. Skłodowskiej-Curie 3
1.3	adres jednostki
	ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3, 77-400 Złotów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
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 metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<ol style="list-style-type: none"> 1. W jednostce przyjęto metodę liniowa amortyzacji 2. Prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczaniu w czasie 3. Składniki majątku spełniające kryteria środków trwałych o cenie nabycia niższej niż 10.000 zł objęte SA 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, nie wykorzystane na koniec roku obrotowego nie podlegają inwentaryzacji. 6. Zwroty wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów 7. Zwroty wydatków budżetowych dotyczące roku bieżącego zmniejszają wykonanie wydatków roku bieżącego 8. Odsetki ujmowane są w momencie ich zapłaty 9. Dowody księgowe otrzymane do 5-go następnego miesiąca ujmowane są w ewidencji danego miesiąca 10. ewidencja kosztów podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest tylko według rodzajów (tylko konta zespołu 4) 11. Aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
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 nr 1, Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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 Tabela nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Tabela nr 4
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 Tabela nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 6
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 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Tabela nr 9
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych 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.	kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informacje 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 Cuss
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
mgr Krystyna Kos

Informacje otrzymane u obrotu

27 03 2020
SKARBNIK GMINY
Emilia Konopińska-Nochowicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

27 03 2020

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	8.621,42	8.621,42
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	43.555,52	47.557,12
Umorzenie na początku roku obrotowego	4.001,60	34.934,10	38.935,70
<i>zwiększenie</i>	0	8.621,42	8.621,42
w tym:	0	0	0
1) amortyzacja	0	8.621,42	8.621,42
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	43.555,52	47.557,12
Wartość netto na początku roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Kes
mgr Krystyna Kes

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	147.973,22
<i>zwiększenia</i>	0	0	0	0	4.726,00
w tym:	0	0	0	0	0
1) nabycie	0	0	0	0	4.726,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
3) aktualizacja	0	0	0	0	0
4) inne zwiększenia	0	0	0	0	0
<i>Zmniejszenia</i>	0	0	0	0	23.229,31
w tym:	0	0	0	0	0
1) zbycie	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	23.229,31
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	129.469,91
Umorzenie na początku roku obrotowego	0	0	70.294,51	0	147.973,22
<i>zwiększenie</i>	0	0	0	0	4.726,00
w tym:	0	0	0	0	0
1) amortyzacja	0	0	0	0	4.726,00
2) aktualizacja	0	0	0	0	0
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0
<i>zmniejszenie</i>	0	0	0	0	23.229,31
w tym:	0	0	0	0	0
1) zbycie	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	23.229,31
3) inne	0	0	0	0	0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	0	70.294,51	0	129.469,91
Wartość netto na początku roku obrotowego	0	0	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Kos
mgr Krystyna Kos

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

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 POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIA		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 POCZĄTEK 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

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Kros
mgr Krystyna Kos

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
CZYNNE 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

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Krystyna Kos

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

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
KR
mgr Krystyna Kos