

INFORMACJA DODATKOWA

(KOREKTA)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.2	Nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	Siedzibę jednostki
	Urząd Gminy w Olszówce
1.3	Adres jednostki
	Olszówka 15, 62-641 Olszówka
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych, zapobieganie powstawaniu oraz umożliwieniu osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne zasoby, możliwości i uprawnienia, a także podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 do 31-12-2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad 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. Środki trwale i WNiP o wartości początkowej do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10.000,00 zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację

[illegible]

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenie ogółem	Zbycie, sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Grunty										
1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	28.421,08	1.490,00			1.490,00		2.050,00		2.050,00	27.861,08
3.1.	Urządzenia techniczne i maszyny umarzane jednorazowo	23.921,08	1.490,00			1.490,00		850,00		850,00	24.561,08
4.	Środki transportu										
5.	Inne środki trwałe, w tym	35.016,18	772,00			772,00					35.788,18
5.1	Pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo	31.173,18	772,00			772,00					31.945,18
	Razem wartości brutto	63.437,26	2.262,00			2.262,00		2.050,00		2.2050,00	63.649,26

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych											
Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja	Przeniesienie	Inne	Zwiększenie ogółem	Zbycie, sprzedaż	Likwidacja	Przeniesienie	Zmniejszenia ogółem	
1.	Grunty										
1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28.421,08	1.490,00			1.490,00		2.050,00		2.050,00	27.861,08
3.1.	Urządzenia techniczne i maszyny umarzone jednorazowo	23.921,08	1.490,00			1.490,00		850,00		850,00	24.561,08
4.	Środki transportu										
5.	Inne środki trwałe, w tym:	35.016,18	772,00			772,00					35.788,18
5.1	Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo	31.173,18	772,00			772,00					31.945,18
	Razem	63.437,26	2.262,00			2.262,00		2.050,00		2.050,00	63.649,26
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 wieczystie																																			
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada gruntów.																																			
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																																			
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada wyżej wymienionych środków trwałych.																																			
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																			
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.																																			
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)																																			
	Odpisy aktualizujące wartości należności <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupy należności (wg pozycji bilansowych)</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku obrotowego</th><th rowspan="2">Zwiększenia</th><th colspan="2">Zmniejszenia</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Pozostałe należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego</td><td>705.556,47</td><td>83.551,65</td><td></td><td>22.932,94</td><td>766.175,18</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td></td><td>Razem</td><td>705.556,47</td><td>83.551,65</td><td></td><td>22.932,94</td><td>766.175,18</td></tr> </table>						Lp.	Grupy należności (wg pozycji bilansowych)	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku obrotowego	Wykorzystanie	Rozwiązanie	1.	Pozostałe należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego	705.556,47	83.551,65		22.932,94	766.175,18									Razem	705.556,47	83.551,65		22.932,94	766.175,18
Lp.	Grupy należności (wg pozycji bilansowych)	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku obrotowego																														
				Wykorzystanie	Rozwiązanie																															
1.	Pozostałe należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego	705.556,47	83.551,65		22.932,94	766.175,18																														
	Razem	705.556,47	83.551,65		22.932,94	766.175,18																														
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																			
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada rezerw.																																			
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
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	Powyżej 5 lat
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.12.	Łączną 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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0,00
1.16.	Inne informacje

2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie prowadzi magazynu.
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lidia Błasińska
Główny Księgowy

 Lidia Błasińska
 (główny księgowy)

2019-04-29

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Sosnowska
KIEROWNIK
Gminnego

Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
 Elżbieta Sosnowska