

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności														
1.															
1.1.	nazwę jednostki														
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stoczku Łukowskim														
1.2.	siedzibę jednostki														
	Miasto Stoczek Łukowski														
1.3.	adres jednostki														
	ul. 1-go Maja 12A; 21-450 Stoczek Łukowski														
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki														
	Zadaniem Ośrodka jest świadczenie pomocy osobom i rodzinom znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej poprzez: świadczenie pracy socjalnej, aktywizację osób bezrobotnych, wypłatę zasiłków i pomoc rzeczową. Ponadto Ośrodek prowadzi wypłatę świadczeń rodzinnych, FA, świadczeń wychowawczych, świadczeń w ramach programu „Dobry Start” oraz stypendiów i zasiłków szkolnych.														
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem														
	01.01.2018 – 31.12.2018														
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne														
	nie dotyczy														
4.	Omówienie przyjętych zasad(polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)														
	Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ośrodek posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu firmy U. INFO-SYSTEM WIN. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald wynikających z: księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz zestawień obrotów i sald. Rzeczowe przedmioty o wartości do 3.500,00 zł. wyłącznie traktuje się jako materiały, umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.														
5.	inne informacje														
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														
	Konto 011 „Środki trwałe” – 276.416,18 w tym: - Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania całkowicie umorzone – 8.880,58 zł. - Działka nr 1901/09 – 1.480,00 zł. - Biuro GOPS – 266.055,60 zł.														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nazwa środka trwałego</th> <th>Wartość początkowa śr. trwałego</th> <th>Dotychczasowe umorzenie</th> <th>Stawka</th> <th>Naliczona amortyzacja za 2018 rok</th> <th>Miesięczna rata odpisu</th> <th>Umorzenie ogółem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Biuro Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stoczku Łukowskim</td> <td>266.055,60</td> <td>50.269,99</td> <td>2,50%</td> <td>6.651,39</td> <td>554,28</td> <td>56.921,38</td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa śr. trwałego	Dotychczasowe umorzenie	Stawka	Naliczona amortyzacja za 2018 rok	Miesięczna rata odpisu	Umorzenie ogółem	Biuro Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stoczku Łukowskim	266.055,60	50.269,99	2,50%	6.651,39	554,28	56.921,38
Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa śr. trwałego	Dotychczasowe umorzenie	Stawka	Naliczona amortyzacja za 2018 rok	Miesięczna rata odpisu	Umorzenie ogółem									
Biuro Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stoczku Łukowskim	266.055,60	50.269,99	2,50%	6.651,39	554,28	56.921,38									
	Konto 013 „Pozostałe środki trwałe”														

Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
	Aktualizacja	Nabycie	Aktualizacja	Rozchód	
108.509,60	0,00	237,90	0,00	0,00	108.747,50

Konto 020 „Wartości niematerialne i prawne” – 5.709,60 w tym:

- Program Księgowość budżetowa (całkowicie umorzony) – 5.709,60 zł.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych raz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych 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 wartości 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)

Grupa należności	Wartość należności na koniec roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
Zaliczka alimentacyjna (BP)	45.491,28	0,00	45.491,28	0,00	45.491,28
Zaliczka alimentacyjna (JST)	45.491,22	0,00	45.491,22	0,00	45.491,22
Fundusz alimentacyjny (BP)	379.736,69	0,00	189.875,00	0,00	189.875,00
Fundusz alimentacyjny (JST)	253.179,96	0,00	126.583,33	0,00	126.583,33
Odsetki BP	231.691,18	235.569,66	0,00	3.878,48	231.691,18
Nienależnie pobrane świadczenia	3.739,35	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	959.329,68	235.569,66	407.440,83	3.878,48	639.132,01

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
	W 2018 roku nie dokonywano wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych oraz ekwiwalentów urlopowych.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszty 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Marta Kachniewska

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Basek

(kierownik jednostki)