

Wzór 13. Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Goździe
1.2.	siedzibę jednostki
	Goźd ul Radomska 34
1.3.	adres jednostki
	26-634 Goźd ul Radomska 34
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2019 tj od 01.01.2019 do 31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie obejmuje dane jednostki budżetowej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetów państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z tym, że: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje według stawek określonych w wykazie

	rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzeń i amortyzacji dokonuje się metodą liniową, jednorazowo za cały okres roku bilansowego. Odpisy aktualizujące należności są dokonywane na dzień bilansowy. W bilansie podstawowe środki trwałe i podstawowe wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto.
5.	inne informacje
	Brak
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, przenieszczenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	według załączników od nr 1 do nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje informacją dotyczącą aktualnej wartości rynkowej posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym akcji i 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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak przesłanek do tworzenia rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Nie dotyczy
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
	Jednostka nie posiada umów leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
1.12.	łącną 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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością zymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości i nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	według załącznika nr 4
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.
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 wystąpiły

Pleier

Gózd dnia 30.03.2020r

.....

(kierownik jednostki)

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIKSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	53 154,19	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	53 154,19
1.1.	Grunty	147,16	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	147,16
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 818,05									27 818,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 511,00									16 511,00
1.4.	Środki transportu	0,00									0,00
1.5.	Inne środki trwałe	8 677,98									8 677,98
SUMA		53 154,19				0,00	0,00	0,00		0,00	53 154,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Monika Bekier

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Goźdźcu
mgr Konrad Mąkosa

UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO ZA 2019 ROK Załącznik nr 2

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja bieżąca	nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	inne	likwidacja	sprzedaż	przenieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	43 119,86	1 674,84								44 794,70
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	18 729,30	876,60								19 606,01
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	16 511,00									16 511,00
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00									0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	7 879,56	798,24								8 677,80
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
SUMA		43 119,86	1 674,84	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	44 794,70

GLÓWNA KSIĘGOWA
Bekier
mgr Monika Bekier

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Goźdźle
mgr Konrad Makosa

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA 2019 ROK

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	10 034,33	8 359,49
1.1.	Grunty	147,16	147,16
1.1.1.	Grunty stanowiące własność IST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 088,75	8 212,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	798,42	0,18
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		10 034,33	8 359,49

GLÓWNA KSIĘGOWA
Bele
mgr Monika Bekier

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Goździe
Kornel
mgr Kornel Mąkosza

Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr	
a) odprawy emerytalne i rentowe		38 332,08	
b) nagrody jubileuszowe		19 166,04	
c) świadczenia urlopowe			
d) inne			
SUMA		57 498,12	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Belus
mgr Monika Bekier

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Goździe
Węgr
mgr Konrad Mąkosa