

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PĄTNOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	Pątnów
1.3	adres jednostki
	Pątnów 48, 98-335 Pątnów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pątnowie jest jednostką organizacyjną Gminy Pątnów powołaną uchwałą Rady Gminy w Pątnowie Nr XI/40/90 z dnia 27 lutego 1990 roku, działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem ośrodka jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. Ośrodek wykonuje zadania własne i zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej oraz innych ustaw. Pomoc społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
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)
	Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Jednostka dokonuje amortyzacji środków trwałych metodą liniową. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Środki trwałe. Stan na początek roku wynosił 68.016,65 zł. Grupa 3-6 KŚT stanowiła 46.596,07 zł (w tym zespoły komputerowe 22.536,56 zł), a grupa 8 KŚT stanowiła 21.420,64 zł. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego w grupie 8 tj. przekazanie do Publicznego Przedszkola w Grębieniu ksera na kwotę 4.743,36 zł (całkowicie umorzonego). Zwiększenie nastąpiło z tytułu nabycia środków trwałych na kwotę 12.321,19 zł w tym 11.903,00 zł w grupie 3-6 (a w tym zespoły komputerowe w kwocie 10.955,90 zł) oraz środki trwałe zaliczane do grupy 8 KŚT w kwocie 418,19 zł. Stan końcowy środków trwałych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 75.594,48 zł w tym w grupie 3-6 wyniósł 58.499,01 zł (a w tym zespoły komputerowe 33.492,46 zł) oraz 17.095,47 zł grupa 8 KŚT. Obecnie posiadane środki trwałe ze względu na niską wartość zostały jednorazowo umorzone w 100% w dniu przyjęcia ich do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne (licencje i programy komputerowe). Stan na początek roku: 8.715,83 zł, nabycie 341,94 zł, stan na koniec roku 9.057,77 zł, umorzenie w 100% w dniu przyjęcia do użytkowania.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami, nie posiada dóbr kultury.
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 wieczysto
	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)
	Stan odpisów aktualizujących należności na początek roku obrotowego wynosił 0,00 zł. Jednostka dokonała odpisu aktualizującego wartość należności na koniec roku obrotowego w następującej wysokości z tytułu: - fundusz alimentacyjny należny BP 184.742,47 zł, - odsetki od funduszu alimentacyjnego należne BP 147.726,77 zł, - zaliczka alimentacyjna należna BP 62.202,40 zł, - fundusz alimentacyjny należność dla gminy 123.161,65 zł, - zaliczka alimentacyjna należność do gminy 62.202,39 zł. Łącznie dokonano odpisów aktualizujących należności w kwocie 580.035,68 zł, co stanowi stan odpisów na koniec roku obrotowego.
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują.
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują.
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 występują.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują.
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
	Nie występują.
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
	Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2018 roku wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 24.794,50 zł brutto.
1.16.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują.
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
	W GOPS Pątnów nie występują środki trwałe w budowie.
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
	Brak.

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

p.o. Główny Księgowy

mgr Ewa Psyk

Ewa Psyk
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Przydacz

Z up. Wójta
(kierownik jednostki)

mgr Anna Przydacz

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Pętnowie