

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Piaski 4, 26-804 Stromiec
pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
tel. (048) 619 13 38

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stromcu za 2018 rok

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu
1.2	ul. Piaski 4, 26-804 Stromiec
1.3	ul. Piaski 4, 26-804 Stromiec
1.4	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu jest jednostką budżetową zajmującą się ustawowo świadczeniem pomocy społecznej osobom i rodzinom, które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej, a nie są w stanie pokonać jej wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia.
2	Sprawozdanie finansowe sporządzane jest za 2018 rok
3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu jest jednostką budżetową podległą pod Urząd Gminy Stromiec tak więc dane ze sprawozdania finansowego będą włączane do sprawozdania Gminnego
4	<p>Polityka rachunkowości Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stromcu zawiera: procedurę zaciągania zobowiązań finansowych, zakładowy plan kont, wykaz i zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, zasady ewidencji przebiegu przetwarzania i ochrony danych, instrukcję obiegu dokumentów księgowych, instrukcję kontroli finansowej, ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania oraz instrukcję w sprawie przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych.</p> <p>Zasady wyceny składników aktywów i pasywów do bilansu w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Stromcu są następujące: środki trwałe na dzień bilansowy wyceniane są według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy; należności na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny; zobowiązania według cen zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p>
5	Wzajemne rozliczenia :wartość wydatków z tytułu podatku od nieruchomości (445,00)
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.1	W okresie objętym sprawozdaniem Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie powiększył stanu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Aktualny stan środków trwałych na początek i koniec roku wraz z dokonaną amortyzacją według grup rodzajowych stanowi Tabela nr 1 i Tabela Nr 2
1.2	Jednostka nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3	W okresie objętym sprawozdaniem Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych- Tabela nr 4.
1.4	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
1.5	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu posiada nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów użyczenia. Tabela Nr 3
1.6	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie jest w posiadaniu jakichkolwiek papierów wartościowych - Tabela nr 7
1.7	W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Stromcu w okresie objętym sprawozdaniem wystąpiły odpisy aktualizujące należności - Tabela Nr 6
1.8	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie posiada na chwilę obecną rezerw - Tabela Nr 8
1.9	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie posiada zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty - tabela nr 9
1.10	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie posiada zobowiązań w sytuacji gdy ośrodek kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi

Informacja_dodatkowa

1.11	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Tabela nr 10
1.12	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie posiada zobowiązań warunkowych - Tabela nr 11
1.13	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu na dzień 31-12-2018 tj. dzień bilansowy nie posiadał rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu w okresie sprawozdawczym nie otrzymał gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie
1.15	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu na świadczenia pracownicze przeznaczył łącznie kwotę zgodnie z tabelą Nr 12.
2	
2.1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie robił w okresie objętym sprawozdaniem odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie otrzymywał ani nie przekazywał środków trwałych. Jednocześnie oświadczamy, że Nasza jednostka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła jakichkolwiek nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
2.3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stromcu nie posiada przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości.
2.4	Nie dotyczy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stromcu
2.5	W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Stromcu nie występują inne informacje.
3	W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Stromcu nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maksymilian Mendelewski
 (główny księgowy)

2019-04-25
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy
 Społecznej
 (kierownik jednostki)
Jolanta Róg

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					-					
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 190,00									8 190,00
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe										
2.	Razem środki trwałe	8 190,00									8 190,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8 190,00									8 190,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
środki trwałe w użytkowaniu	70 165,09	5 432,00	5 908,00	69 689,09
wartości niematerialne i prawne	7 578,76	-	-	7 578,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maksymilian Mendelewski
 (główny księgowy)

25.04.2013
 (data)

**GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ**
 ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
 pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
 tel. (048) 619 13 38

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jolanta Rog
 (kierownik jednostki)

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 190,00	-	-	-	-	-	-	-	-	8 190,00	-	-
2.4	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	Inne środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Razem środki trwałe	8 190,00	-	-	-	-	-	-	-	-	8 190,00	-	-
3.1	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	8 190,00	-	-	-	-	-	-	-	-	8 190,00	-	-

Pozostałe aktywa trwałe niskocenne - umorzenie

	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	Wartość netto składników aktywów
środki trwałe w użytkowaniu i zbiory biblioteczne	70 165,09	5 432,00	5 908,00	69 689,09	0
wartości niematerialne i prawne	7 578,76	-	-	7 578,76	-
	77 743,85	5 432,00	5 908,00	77 267,85	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maksymilian M...

25.04.2019

(data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)
Jolanta Róg

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
tel. (048) 619 13 38

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	-			-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17			5 704,17
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem		5 704,17			5 704,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maksymilian Mendelewski
 (główny księgowy)

25.09.2019
 (data)

KIEROWNIK
 ...Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
Jolanta Róg

**GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ**
 ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
 pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
 tel. (048) 619 13 38

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i wdziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0			0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maksymilian Mendelewski
 (główny księgowy)

25.04.2019
 (data)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jolanta Rias
 (Kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ**
 ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
 pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
 tel. (048) 619 13 38

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	0			0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maksymilian Mandelewski

(główny księgowy)

25.09.2019

(data)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
pow. białobrzegi, woj. mazowieckie
tel. (048) 619 13 38

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	1 287 856,42	177 041,54			1 464 897,96
2.						
3.						
4.		1 287 856,42	177 041,54	0,00	0,00	1 464 897,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maksymilian Mendelewski
 (główny księgowy)

25.04.2019.
 (data)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Janina Półki
 (kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ**
 ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
 pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
 tel. (048) 619 13 38

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
1.1.									
1.2.									
2.	Udziały								
2.1.									
2.2.									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
Razem		0							0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maksymilian Mendelewski
 (główny księgowy)

25.04.2019
 (data)

**GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ**
 ul. Piaski 4, 26-804 Stromic
 pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
 tel. (048) 619 13 38

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy
 Społecznej
Jolanta Róg
 (kierownik jednostki)

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
Razem		0					0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maksymilian Mendelewski
(główny księgowy)

25.04.2019
(data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
.....
(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
tel. (048) 619 13 38

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.					
2.					
3.					
Razem		0			0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maksymilian Mendelewski
 (główny księgowy)

25.04.2019
 (data)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jolanta Róg
 (kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ**
 ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
 pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
 tel. (048) 619 13 38

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku
jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem		0		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maksymilian Mendelewski
(główny księgowy)

25.04.2019

(data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Talant Kóg
(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
tel. (048) 619 13 38

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego *	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem		0		0

*- w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maksymilian Mendelewski
(główny księgowy)

25.04.2019

(data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
tel. (048) 619 13 38

TABELA NR 12 (1.15)

Wyłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	2	3
1.	nagrody jubileuszowe	11 216,00
2.	woda dla pracowników	102,48
Razem		11 318,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maksymilian Mendelewski
(główny księgowy)

25.04.2019
.....
(data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
Jolanta Rba
.....
(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Piaski 4, 26-804 Stroniec
pow. białobrzeski, woj. mazowieckie
tel. (048) 619 13 38