


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Śródek Pomocy Społecznej GÓRSKA 1 34-370 RAJCZA woj. śląskie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Rajcza
Numer identyfikacyjny REGON 072359038		BC11DD844B65B18F 

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	920 769,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KSIEGOWA GOPS

Lucyna Kuśmierska
 (główny księgowy)

2019-04-01

rok mies. dzień

Z up. WÓJTA GMINY
Grażyna Śleziak
 (kierownik jednostki)
Grażyna Śleziak

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KSIEGOWA GOPS

Lucyna Kusmierska

(główny księgowy)

2019-04-01

rok mies. dzień

Z up. WOJTA GMINY

Kierownik GOPS

Grażyna Szeziak

(kierownik jednostki)

**Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej**
34-370 Rajcza, ul. Górską 1
woj. śląskie

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2. Siedziba jednostki

Rajcza Urząd Gminy

1.3. Adres jednostki

34-370 Rajcza ul. Górską 1

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

stała Pozostała opieka wychowawcza i społeczna bez zakwaterowania, pozostała opieka socjalna bez zakwaterowania

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Rok 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego

Dane jednostkowe

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb umówienia w księgach środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) w przypadku zakupu wg cen nabycia
 - b) w przypadku darowizny według wartości rynkowej
 - c) w przypadku nieodpłatnego otrzymania według wydanej decyzji, lub wartości godziwej
 - d) w przypadku ujawnienia według posiadanych dokumentów, lub wartości godziwej
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) Według stawek amortyzacyjnych, od wartości początkowej
 - b) Od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym środki trwale przyjęto do użytkowania do momentu zrównania umorzenia z
 - c) Naliczeń amortyzacji dokonuje się na ostatni dzień roku sprawozdawczego
 - d) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000 zł. umarzane są jednorazowo, powyżej 10.000 zł. amortyzowane są raz w roku.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych
5. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) należności z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego, odpis w wysokości od 20-40% od należności i odsetek od należności
 - b)
 - c)
 - d)
- 7.
- 8.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg	1. Wartości	1.1. Grunty	1.2. Budynki	1.3. Urządzenia	1.4. Środki	1.5. Inne
Wartość – stan na początek roku obrotowego				7 969,04		
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	0	0,00	0	0
- aktualizacja						
- przychody						
- przeniesienie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	0	0	0,00	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne				7 969,04	0	0
Wartość – stan na koniec roku obrotowego				7 969,04		
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego				7 969,04		
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	0	0,00	0	0
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy						
- inne						
Zmniejszenia umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0	0	7 969,04	0	0
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	0	0	0	0	0
- stan na koniec roku	0	0	0	0	0	0

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotermych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	rota odpis	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.		Powierzchnia:			0,00
2.		Wartość:			0,00
3.		Powierzchnia:			0,00
		Wartość:			

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Gruntly			0,00
2.	Budynki			0,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcji i udziały				0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Lp	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowy	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	wykorzystanie	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności z tyt. zai.		920 769,00			920 769,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na	0,00				0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania							0,00	0,00
4.	finansowe (wekslowe) zobowiązania wobec							0,00	0,00
5.	budżetów							0,00	0,00
6.	z tytułu ubezpieczeń i							0,00	0,00
7.	innych świadczeń							0,00	0,00
8.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
9.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10 Kwota 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.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrótnego zgodnie z		

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na początek roku	Koniec rola	Kwota zabezpieczenia na początek roku	Na koniec roku	Na aktywach trwałych na początek rok	na koniec roku	Na aktywach obrotowych na początek ro	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych,

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotów ego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: <ul style="list-style-type: none"> - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników 		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	Ogółem		

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odpisy emerytalne	8 300,00	
2.	Nagrody jubileuszowe		
3.	Inne		
	Ogółem	8 300,00	

1.16 Inne informacje

Odpis na ZFSS wynosi 12 478,00
 Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą 3 173 009,28
 Umorzenie poz. str. trwałych i wartości niem. i prawnych wynosi: 76 947,51

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Materiały		
2.	Towary		

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości;		
	- które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości;		
	- które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów

2.5. Inne informacje

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

KSIĘGOWA GOPS

Lucyna Kłusmierska

Z up. WOJTA GMINY

Kierownik GOPS

Gratyna Śnieżak