

Informacja dodatkowa

| | |
|-----|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Głogowie |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Ul. Piaskowa 1, 67-200 Głogów |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Ul. Piaskowa 1, 67-200 Głogów |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy powołaną do prowadzenia w szczególności działań z zakresu pomocy społecznej na rzecz wspólnoty samorządowej Gminy Głogów, mających na celu umożliwienie rodzinom i osobom przewyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takim sytuacjom. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne oraz zlecone z administracji rządowej. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 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) |
| | Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego: |

| L.p. | Aktywa | Wycena w księgach rachunkowych | Wycena na dzień bilansowy |
|-------------|--|--|---|
| 1. | <i>Wartości niematerialne i prawne</i> | <i>Wartość początkowa: cena nabycia lub wartość określona w decyzji właściwego organu (dotyczy wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie stanowiących własność jednostki samorządu terytorialnego).</i> | <i>Wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe</i> |
| 2. | <i>Środki trwałe</i> | <i>Wartość początkowa: cena nabycia lub koszty wytworzenia, lub wartość początkowa środków trwałych po aktualizacji, lub wartość określona w decyzji właściwego organu (dotyczy środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, stanowiących własność skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego).</i> | <i>Wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.</i> |
| 3. | <i>Zapasy</i> | <i>Cena nabycia (zakupu).</i> | <i>W wartości wynikającej z ewidencji.</i> |
| 4. | <i>Należności krótkoterminowe</i> | <i>W wartości nominalnej.</i> | <i>W kwocie wymaganej zapłaty czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady</i> |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--|---|------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|------------------|----------------|
| | I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 11390,99 | | | | | | | | 11390,99 | 0,00 |
| | 2.1. | Grunty | | | | | | | | | | |
| | 2.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom | | | | | | | | | | |
| | 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | |
| | 2.3. | Środki transportu | 35389,00 | | | | | | | 35389,00 | 35389,00 | 0,00 |
| | 2.4. | Inne środki trwałe | 94176,98 | | | | | | | 91077,94 | 91077,94 | 3099,04 |
| | 2. | Razem środki trwałe | 129565,98 | | | | | | | 126466,94 | 126466,94 | 3099,04 |
| | 3. | Środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | |
| | 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | |
| | II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 129565,98 | | | | | | | 126466,94 | 126466,94 | 3099,04 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | |
| | Stan środków trwałych na koniec roku 2018 – 3.099,04 zł | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">l.p.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenie</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Uznane za zbędne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Odpisy aktualizujące należności – zaliczka alimentacyjna</td> <td>35 119,48</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>35 119,48</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>35 119,48</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>35 119,48</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | l.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku | Zwiększenie | Wykorzystanie | Uznane za zbędne | 1. | Odpisy aktualizujące należności – zaliczka alimentacyjna | 35 119,48 | | | | 35 119,48 | | Razem | 35 119,48 | | | | 35 119,48 |
| l.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | Zwiększenie | Wykorzystanie | Uznane za zbędne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Odpisy aktualizujące należności – zaliczka alimentacyjna | 35 119,48 | | | | 35 119,48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Razem | 35 119,48 | | | | 35 119,48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie dotyczy |

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)