

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY W STEGNIE
 WPEŁNIAJĄCY
 2019 -03- 30
 Nr zał.
 podpis

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej
	siedzibę jednostki
	STEGNA
1.3	adres jednostki
	ul. Wojska Polskiego 12,82-103 Stegna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna mieszkańcom Gminy Stegna PKD 2007 8899Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
	2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w/g cen zakupu. Umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia. Na równi ze środkami trwałymi o wartości do 3500,00 zł traktuje się bez względu na ich wartość. (biurka, krzesła). Ujmowane są odpowiednio na kontach: 013,014,020. Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości i krótkim okresie użytkowania do kwoty 500 zł przyjmowane są do ewidencji ilościowo-wartościowej. b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych dokonuje się w/g stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się raz na rok. Rozpoczęcie umorzenia rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia
1.1	umorzenia
1.2	załączniki- tabela- Główne składniki aktywów trwałych oraz wykaz składników aktywów na 31.12.2018 r.
1.3	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.4	brak danych
1.5	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.6	nie dotyczy
1.7	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.8	nie dotyczy
1.9	nie dotyczy
1.10	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.11	nie dotyczy
1.12	nie dotyczy
1.13	nie dotyczy
1.14	nie dotyczy
1.15	nie dotyczy
1.16	nie dotyczy
1.17	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.18	nie dotyczy
1.19	nie dotyczy
1.20	nie dotyczy
1.21	nie dotyczy
1.22	nie dotyczy
1.23	nie dotyczy
1.24	nie dotyczy
1.25	nie dotyczy
1.26	nie dotyczy
1.27	nie dotyczy
1.28	nie dotyczy
1.29	nie dotyczy
1.30	nie dotyczy
1.31	nie dotyczy
1.32	nie dotyczy
1.33	nie dotyczy
1.34	nie dotyczy
1.35	nie dotyczy
1.36	nie dotyczy
1.37	nie dotyczy
1.38	nie dotyczy
1.39	nie dotyczy
1.40	nie dotyczy
1.41	nie dotyczy
1.42	nie dotyczy
1.43	nie dotyczy
1.44	nie dotyczy
1.45	nie dotyczy
1.46	nie dotyczy
1.47	nie dotyczy
1.48	nie dotyczy
1.49	nie dotyczy
1.50	nie dotyczy
1.51	nie dotyczy
1.52	nie dotyczy
1.53	nie dotyczy
1.54	nie dotyczy
1.55	nie dotyczy
1.56	nie dotyczy
1.57	nie dotyczy
1.58	nie dotyczy
1.59	nie dotyczy
1.60	nie dotyczy
1.61	nie dotyczy
1.62	nie dotyczy
1.63	nie dotyczy
1.64	nie dotyczy
1.65	nie dotyczy
1.66	nie dotyczy
1.67	nie dotyczy
1.68	nie dotyczy
1.69	nie dotyczy
1.70	nie dotyczy
1.71	nie dotyczy
1.72	nie dotyczy
1.73	nie dotyczy
1.74	nie dotyczy
1.75	nie dotyczy
1.76	nie dotyczy
1.77	nie dotyczy
1.78	nie dotyczy
1.79	nie dotyczy
1.80	nie dotyczy
1.81	nie dotyczy
1.82	nie dotyczy
1.83	nie dotyczy
1.84	nie dotyczy
1.85	nie dotyczy
1.86	nie dotyczy
1.87	nie dotyczy
1.88	nie dotyczy
1.89	nie dotyczy
1.90	nie dotyczy
1.91	nie dotyczy
1.92	nie dotyczy
1.93	nie dotyczy
1.94	nie dotyczy
1.95	nie dotyczy
1.96	nie dotyczy
1.97	nie dotyczy
1.98	nie dotyczy
1.99	nie dotyczy
2.00	nie dotyczy

1.12	łączną 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 za nie nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy: 8 95,28zł; nagrody jubileuszowe: 5.440,20zł; odprawy emerytalne: 37.284,00 zł Ogółem : 43619,48 zł.
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 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	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym 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 nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Osobnego Osiedla Pomocy Społecznej
w Skarżcu
mgr Marika Bezan

(główny księgowy)

KIEROWNIK
Gminnego Osiedla Pomocy Społecznej
w Skarżcu
mgr Joanna Ostrowska

(kierownik jednostki)

2019.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

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 (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności	4.970.710,09	5.506.560,54		4.970.710,09	5.506.560,54
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2	Należności od budżetów					
I.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4	Pozostałe należności	4970.710,09	5.506.560,54		4.970.710,09	5.506.560,54

Barbara Mowit

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
7 748,70	✓	0,00		0,00	0,00	7 748,70	0,00	0,00
138 556,75		14 718,97		14 718,97	0,00	153 275,72		
				0,00		0,00		
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
5 327,00				0,00	0,00	5 327,00	0,00	0,00
					0,00	0,00		
		0,00		0,00	0,00			
					0,00			
133 229,75		14 718,97		14 718,97	0,00	147 948,72	0,00	
146 305,45	✓	0,00	14 718,97	✓	0,00	161 024,42	0,00	0,00

Główny księgowy
Gminy Ostroda Pomorskiej
 w Ostrodzie

Włas
 mgr Mariola Berman

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Służby Społecznej
 w Sieglinie

Joanna
 mgr Joanna Ostrowska