

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania:

1. GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CHOCENIU,
2. 87-850 CHOCEŃ, UL. SIKORSKIEGO 8B,
3. POMOC SPOŁECZNA,
4. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01-01-2019 DO 31-12-2019R.
5. Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym.
6. Omówienie zasad wyceny aktywów i pasywów,
 - a. Do umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej,
 - b. Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania,
 - c. Środki trwałe zostały wycenione według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
 - d. Środki trwałe w budowie wykazano w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - e. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono w cenie nabycia,
 - f. Należności wykazano w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności, które księgowane są na dobro przychodów finansowych. Należności, których dłużnik zalega z zapłatą przez okres 12 miesięcy objęte są aktualizacją wyceny w wysokości 100% kwoty należności głównej. Odsetki są objęte aktualizacją w 100 % należności . Należności od dłużników alimentacyjnych są objęte odpisem aktualizującym należności w 100 %,
 - g. Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.

7. Informacje dodatkowe:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzeń zawierają poniższe tabele:

Zmiana w środkach trwałych - wartość brutto:

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2019	Przychody W 2019 r.	Rozchody W 2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Grunty własne	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne I maszyny	34549,58	0	0	34549,58
Środki transportu	0	0	0	0
Pozostałe środki trwałe	37220,04	0	0	37220,04
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	71769,62	0	0	71769,62

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- wartość brutto:

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2019	Przychody W 2019 r.	Rozchody W 2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	1402,20	0	0	1402,20

Zmiana wartości środków trwałych – umorzenie

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan umorzeń na 01.01.2019	Umorzenia W 2019 r.	Rozchody umorzenia W 2019 r.	Stan umorzenia 31.12.2019 r.
Grunty własne	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	34549,58	0	0	34549,58
Środki transportu	0	0	0	0
Pozostałe środki trwałe	37220,04	0	0	37220,04
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	71769,62	0	0	71769,62

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- umorzenia:

Wartości niematerialne i prawne	Stan umorzeń na 01.01.2019	Umorzenia W 2019 r.	Rozchody umorzenia W 2019 r.	Stan umorzenia 31.12.2019 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	1402,20	0	0	1402,20

Wartość netto środków trwałych :

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019
Grunty własne	0	0
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
Środki transportu	0	0
Pozostałe środki trwałe	0	0
Środki trwałe w budowie	0	0
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	0	0

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych:

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019
Inne wartości niematerialne i prawne	0	0

- Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury : brak danych,
- Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych :.....,

Lp.	Grupa Należności	Stan na początek Roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	BP – fundusz i zaliczka	2068777,44	208753,84	7440	38513,39	2231577,89
2	BG- fundusz i zaliczka	1415928,59	133169,22	4960,00	25795,80	1518342,01
3	BP- odsetki	1151391,81	1221247,52	1519,36	60306,40	1294698,66

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość : nie dotyczy
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,
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy,
7. Dane o udzielonych pożyczkach zagrożonych: nie dotyczy ,
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy,
9. Podział zobowiązań długoterminowych 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,
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 : nie dotyczy,
11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy,
12. Łączna kwota 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,
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,
14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie : nie dotyczy,
15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 31.123,20 – nagroda jubileuszowa,
16. Inne informacje : brak ,
17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy ,
18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: nie dotyczy ,
19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy,

20. Informacja 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,
21. Inne informacje : brak ,
22. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki : brak .

Beata
Piłatowska
a

Elektronicznie
podpisany przez
Beata Piłatowska
Data: 2020.03.26
08:01:38 +01'00'

Roman
Nowakow
ski

Elektronicznie
podpisany przez
Roman Nowakowski
Data: 2020.03.26
08:03:12 +01'00'