


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobryszycach ul. Wolności 8 97-505 Dobryszycze	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy w Dobryszycach
Numer identyfikacyjny REGON 004709741		4E4CB5A60E0F93D4 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	637 114,94
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Szewczyk
(główny księgowy)

[Signature]

2019.03.29
rok mies. dzień

[Red Stamp: Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Dobryszycach]
[Signature]
 31.03.2019

Anna Soból
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

PIEŁKOWIAK
Gmina Miejska Piasek
w Olsztynie
mgr Anna Soból

Małgorzata Szewczyk
(główny księgowy)

M. Szewczyk

2019.03.29
rok mies. dzień

Anna Soból
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOBRYSZYCACH
1.2.	siedzibę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOBRYSZYCACH
1.3.	Adres jednostki UL. WOLNOŚCI 8, 97-505 DOBRYSZYCE
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zadań statutowych należy między innymi: a) Przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń. b) Praca socjalna rozumiana jako działalność zawodową mającą na celu udzielanie pomocy osobom i rodzinom we wzmocnieniu lub odzyskaniu zdolności do funkcjonowania w społeczeństwie oraz tworzenie warunków sprzyjających temu celowi. c) Rozwijanie innych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: a) Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub zakupu. b) Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. c) Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł, jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. d) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
5.	Inne informacje W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności
1.	

- 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zwiększenie oraz zmniejszenie wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- stan na początek okresu	Zwiększenie				Zmniejszenie				Wartość końcowa- stan na koniec okresu
			Nabycie	Przemieszczenie	Otrzymane	Razem zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenie	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 707,10	1 045,50	0,00	0,00	1 045,50	0,00	0,00	0,00	0,00	9 752,60
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	8 707,10	1 045,50	0,00	0,00	1 045,50	0,00	0,00	0,00	0,00	9 752,60
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiektory inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	27.039,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.039,82
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	1.219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.219,00
2.	Razem środki trwałe	28 258,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 258,82
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	28 258,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 258,82
III.	Pozostałe środki trwałe	39.157,06	2.300,10	0,00	0,00	2 300,10	0,00	0,00	0,00	0,00	41.457,16
IV.	Księgozbiór biblioteczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Umorzenia					
	Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia rocznego	Stan na koniec roku

1	Grupa 0- grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1- budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3- kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 270,13	1 936,88	0,00	1 936,88	25 207,01
6	Grupa 5- maszyny, urządzenia i aparaty specjalne					
7	Grupa 6- urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7- środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8- narzędzia, przyrządy, ruchomości gdzie indziej niesklasyfikowane	1 219,00	0,00	0,00	0,00	1 219,00
RAZEM Środki trwałe		24 489,13	1 936,88	0,00	1 936,88	26 426,01
1.	Wartości niematerialne i prawne - umarzone stopniowo	3 289,80	0,00	0,00	0,00	3 289,80
2.	Wartości niematerialne i prawne - umorzone 100%	5 417,30	1 045,50	0,00	0,00	6 462,80
RAZEM Wartości niematerialne i prawne		8 707,10	1 045,50	0,00	0,00	9 752,60
RAZEM Pozostałe środki trwałe		39.157,06	2.300,10	0,00	2.300,10	41.457,16

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

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

Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.

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

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

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)

Informacja o odpisach aktualizacyjnych wartości należności

L.p.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności od tzw. dłużników alimentacyjnych	571.594,06	65.520,88	0,00	637.114,94
Razem Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		571.594,06	65.520,88	0,00	637.114,94

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,

	zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.						
1.9.	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						

b)	powyżej 3 do 5 lat						

c)	powyżej 5 lat						

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 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingowych.						
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.						
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						
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.						
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 jednostki.						
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji.						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	<table> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>5.950,00 zł</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td>5.950,00 zł</td></tr> </table>	Wyszczególnienie	Kwota	Nagrody jubileuszowe	5.950,00 zł	Razem	5.950,00 zł
Wyszczególnienie	Kwota						
Nagrody jubileuszowe	5.950,00 zł						
Razem	5.950,00 zł						
1.16.	inne informacje						
	Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.						
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.						
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 jednostki.						
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym.						
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 jednostki.
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

Małgorzata Przeszyk

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

1. 3. 2019 K
Główny Kierownik Spółdzielni
Kierownik
mgr Artur Soból

(kierownik jednostki)