

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Huszlewie
1.2	siedzibę jednostki
	Huszlew 77, 08-206 Huszlew
1.3	adres jednostki
	Huszlew 77, 08-206 Huszlew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi pomocy rodzinom i osobom w przewyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe jednostki budżetowej.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Michał
Paulina Michalczuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Woj
Danuta Woch

	<p>państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z tym że:</p> <ul style="list-style-type: none"> • środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według: cen nabycia, kosztów wytworzenia, ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu • środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. • środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania, w grudniu, za okres całego roku • na dzień powstania należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej • na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej • zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień nabycia lub powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Materiały wycenia się w cenach zakupu.
5.	inne informacje
	Brak
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

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
36 134,52	7 279,95	0,00	43 414,47

Wartości niematerialne i prawne – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
7 436,90	960,00	0,00	8 396,90

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
36 134,52	7 279,95	0,00	43 414,47

Wartości niematerialne i prawne – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
7 436,90	960,00	0,00	8 396,90

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie jest użytkownikiem wieczystym
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
	Wartość początkowa rzeczowych składników majątku ruchomego używanych na podstawie umów użyczenia od Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej wynosi: <ul style="list-style-type: none"> • Terminal mobilny 1 469,28 zł • Komputer 2 988,90 zł • Urządzenie wielofunkcyjne 923,73 zł • Zasilacz awaryjny (UPS) 322,26 zł.
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

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie

Paulina Michaleczuk
Paulina Michaleczuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie

Danuta Woch
Danuta Woch

jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwiają prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	643 560,83	0,00	0,00	643 560,83
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	643 560,83	0,00	0,00	643 560,83
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	Pozostałe należności	0,00	643 560,83	0,00	0,00	643 560,83
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Jednostka nie posiada rezerw

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie

Paulina Michalczyk

KIEROWNIA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Daunia Woch

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak
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
	Jednostka nie posiada umów leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12.	łącną 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
	Brak
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
	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Kwoty rozliczeń nie są istotne i nie dokonuje międzyokresowych

	rozliczeń kosztów.														
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze														
Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>b) Nagrody jubileuszowe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>c) Świadczenia urlopowe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>d) Ekwiwalent za odzież i pranie odzieży służbowej</td> <td style="text-align: right;">1 460,00</td> </tr> <tr> <td>e) Dofinansowanie pracownikowi zakupu okularów korekcyjnych</td> <td style="text-align: right;">300,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">SUMA</td> <td style="text-align: right;">1 760,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł	a) Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	b) Nagrody jubileuszowe	0,00	c) Świadczenia urlopowe	0,00	d) Ekwiwalent za odzież i pranie odzieży służbowej	1 460,00	e) Dofinansowanie pracownikowi zakupu okularów korekcyjnych	300,00	SUMA	1 760,00
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł														
a) Odprawy emerytalne i rentowe	0,00														
b) Nagrody jubileuszowe	0,00														
c) Świadczenia urlopowe	0,00														
d) Ekwiwalent za odzież i pranie odzieży służbowej	1 460,00														
e) Dofinansowanie pracownikowi zakupu okularów korekcyjnych	300,00														
SUMA	1 760,00														
1.16.	inne informacje														
	Brak														
2.															
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów														
	Jednostka na dzień bilansowy nie posiadała zapasów														

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie

Paulina Michalczuk
Paulina Michalczuk

7

KIEROWNIA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Danuta Woch
Danuta Woch

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
	Jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>W 2018 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Huszlewie otrzymał odszkodowanie od Poczty Polskiej w związku z niedostarczeniem przesyłki do adresata w wysokości 10,00 zł.</p> <p>W 2018 roku jeden z dłużników alimentacyjnych zmarła w skutek czego zgodnie z art. 28 ust. 3 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. 2007 Nr 192 poz. 1378 z późn. zm.) należności od danego dłużnika alimentacyjnego wygasły. Łącznie wygasło 93 965,70 zł, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 5 764,00 zł - zaliczka alimentacyjna należna Gminie Huszlew • 21 780,75 zł - należności z Funduszu Alimentacyjnego należna Gminie Huszlew • 5 764,00 zł - zaliczka alimentacyjna należna Budżetowi Państwa • 32 270,15 zł - należności z Funduszu Alimentacyjnego należne Budżetowi Państwa • 28 386,80 zł - odsetki od należności z Funduszu Alimentacyjnego należne Budżetowi Państwa. <p>W 2018 roku wygasły też należności w skutek zgonu osoby objętej usługami opiekuńczymi z tytułu odpłatności w związku ze świadczonymi usługami na kwotę 120,69 zł.</p>
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

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Paulina Michalczyk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Danuta Wójt

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
	Brak

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Michałuk
.....Paulina Michałuk.....

2019.03.28

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Huszlewie
Danuta Worbis
.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik
jednostki)

