

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2.	siedzibę jednostki
	OLSZANKA
1.3.	adres jednostki
	OLSZANKA 42 08-207 OLSZANKA
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON 002300657
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
3.	wkazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe- GOPS
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 planu kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego,
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Stofaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grupodziałowych 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
	wg załącznika nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponujemy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	wg załącznika nr 3 - W latach poprzednich nie dokonano odpisów aktualizujących aktywów oraz w roku 2019 nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Nie wystąpiły
	wg załącznika nr 4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	wg załącznika nr 5 - nie wystąpiły
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie wystąpiły
1.7.	dane o odpisach aktualizacyjnych wartości 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) nie wystąpiły
	wg. załącznika nr 6 - nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących wartości należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie wystąpiły
	wg. załącznika nr 7 -
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: - podać wg poniższych okresów
a)	od 0 lat do 3 lat
	0,00 zł
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
1.10.	łączną 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 występuje
	Nie zachodziły przesłanka
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń 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 zobowiązań nie występuje
	wg. załącznika nr 8 - Nie zachodziły przesłanki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Szaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olchowie
mgr Magdalena Paprocka

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
	wg. załącznika nr 9 - Nie zachodziły przesłanki
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg załącznika nr 10 - ekwiwalent za używanie odzieży pracowników terenowych
1.16.	inne informacje
	Nie zachodziły przesłanki
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizacyjnych, wartość zapasów
	Nie zachodziły przesłanki.
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	wg załącznika nr 12 i 13 - Nie zachodziły przesłanki.
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 oraz wynik finansowy- nie wystąpiły

Wiesława Stefaniuk
(Główny księgowy)

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Paprocka
(Kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Stefaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Oleśnicy
mgr Magdalena Paprocka

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r. (3+8-13)
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	likwidacja	sprzedaż	nieodpłatne przekazania	inne	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	18 876,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 876,24
2.	Środki trwałe w tym:	27 823,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 823,87
a)	grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27 823,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 823,87
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00
	OGÓŁEM	46 700,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 700,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław...

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

GŁÓWNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
08-207 Olszanka 42
pow. łosicki, woj. mazowieckie
tel. (83) 357-51-19

Załącznik Nr 2
do informacji dodatkowej
rocznego sprawozdania finansowego

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość brutto - stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Wartość brutto stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (6+7+8)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r (5+9-10)	Wartość netto składników aktywów	
					aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r. (3-5)	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r. (4-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Stępiński

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

MINNY OŚRODEK
WOCY SPOŁECZNEJ
08-207 Olszanka 42
ow. łosicki, woj. mazowieckie
tel. (83) 357-51-19

Załącznik Nr 3
do informacji dodatkowej
rocznego sprawozdania finansowego

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Rodzaj aktywów	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Stepaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
08-207 Olszanka 42
pow. łosicki, woj. mazowieckie
tel. (83) 357-51-19

Załącznik Nr 4
do informacji dodatkowej
rocznego sprawozdania finansowego

Grunty (w tym w użytkowaniu wieczystym)

Lp.	Treść (numer działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r. (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty	powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	w tym: w użytkowaniu wieczystym	powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Stojaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r. (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe na podstawie umowy najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umowy dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym:	0,00
3.1.	umów leasingu	0,00
OGÓŁEM		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Stępnik

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Pozostałe należności w tym fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

Stan rezerw

Lp.	Rodzaj rezerw i ich cel	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Saniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance

mgr Magdalena Paprocka

Zobowiązania warunkowe, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zobowiązań

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na konioec roku obrotowego	w tym zabezpieczenia na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawart, ale jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00
5.1.		0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Stefaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

Rozliczenia międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3.	Prenumerata	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00
5.	inne	0,00
6.		0,00
OGÓŁEM		0,00

Rozliczenia międzyokresowe bierne z podziałem na poszczególne tytuły

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
4.		0,00
OGÓŁEM		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Stefaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance

mgr Magdalena Paprocka

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
08-207 Olszanka 42
pow. łosicki, woj. mazowieckie
tel. (83) 357-51-19

Załącznik Nr 10
do informacji dodatkowej
rocznego sprawozdania finansowego

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a)	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b)	nagrody jubileuszowe	0,00
c)	świadczenia urlopowe	0,00
d)	inne -ekwiwalent za używanie odzieży pracownikom pracującym	2 238,02
OGÓŁEM		2 238,02

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Staniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

Koszty środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszty środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze nie zakończone	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesław Stefaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
1.			0,00
2.			0,00
3.			0,00
4.			0,00
5.			0,00
6.			0,00
7.			0,00
8.			0,00
RAZEM PRZYCHODY		X	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Olejnik

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
08-207 Olszanka 42
pow. łosicki, woj. mazowieckie
tel. (83) 357-51-19

Załącznik Nr 13
do informacji dodatkowej
rocznego sprawozdania finansowego

Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł kosztu	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
1.			0,00
2.			0,00
3.			0,00
4.			0,00
5.			0,00
6.			0,00
7.			0,00
8.			0,00
RAZEM KOSZTY		X	0,00

GLÓWNY KSEGO
Wiesława Stefaniuk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Olszance
mgr Magdalena Paprocka