


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lelowie</b> ul. Szczekocińska 18 42-235 Lelów	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Gmina Lelów
Numer identyfikacyjny REGON  <b>002754306</b>		<b>3F3AD8212E6CD0DB</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Walaszczyk*

(główny księgowy)

2020.04.03

rok mies. dzień

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*mgr Iwona Kurek*

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Walczczyk*

(główny księgowy)

2020.04.03

rok mies. dzień

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*mgr Iwona Kurek*

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lelowie
1.1	nazwę jednostki
	Lelów
1.2	siedzibę jednostki
	42-235 Lelów ul. Szczekocińska 18
1.3	adres jednostki
	Ustawa o pomocy społecznej
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2019 – 31.12.2019
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie jednostkowe
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku obrotowym 2019 zastosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości ( Dz. U., z 2018 poz. 395z późn. zm. ) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych W Rozporządzeniu 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, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U., z 2017 r. poz. 1911) oraz zarządzenia Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Nr 6/2017 z dnia 28.12.2017 w sprawie <u>planu kont i przyjętej polityki rachunkowości</u>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
Billans otwarcia	255,12	26944,20	6400,00	0,00	0,00	33599,32

Zwiększenia	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	255,12	26944,20	6400,00	0,00	0,00	33599,32
<b>Umorzenie</b>						
Bilans otwarcia	0,00	17350,42	6400,00	0,00	0,00	23076,81
Zwiększenia	0,00	673,61	0,00	0,00	0,00	673,61
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	18024,03	6400,00	0,00	0,00	24424,03
<b>Wartość netto BO</b>	255,12	8920,17	0,00	0,00	0,00	9175,29
<b>Wartość netto BZ</b>	255,12	8920,17	0,00	0,00	0,00	9175,29

**Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych**

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>		
Bilans otwarcia	91209,81	91209,81
Zwiększenia	3797,90	3797,90
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	95007,71	95007,71
<b>Umorzenie</b>		
Bilans otwarcia	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00
<b>Wartość netto BO</b>	91209,81	91209,81
<b>Wartość netto BZ</b>	95007,71	95007,71

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Odpis aktualizujący od dłużników alimentacyjnych

#### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	701 888,99	99 093,00	0	0	800 991,99
2.	Należności krótkoterminowe	0	0	0	0	0

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

#### Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Cel - opis	0	0	0	0	0
2.	Cel - opis	0	0	0	0	0

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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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 zapłaty za nie
	Nie dotyczy

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe (aktywa bilansu – poz. B.IV), w tym:	0	0
a)	.....		
b)	.....		
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym:	0	0
a)	.....		
b)	.....		

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	36 139,75 zł
1.16.	inne informacje
	95 007,71 zł
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 w 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.	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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
a)	Zobowiązania wymagalne do 1 roku - brak
b)	<p>Należności</p> <p>Należności od dłużników alimentacyjnych i zaliczki alimentacyjnej, zwrot z tytułu nienależnie pobranego świadczenia z funduszu alimentacyjnego, odpłatność za DPS</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odsetki od FA (stan na 01.01.2019 – 340 199,49 zł, stan na 31.12.2019 – 338 122,37 zł)</li> <li>- należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu FA (stan na 01.01.2019 – 1 091 426,77 zł stan na 31.12.2019 - 1 093 910,29 zł )</li> <li>- należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej ( stan na 01.01.2019 - 154 581,29 zł, stan na 31.12.2019 – 122 589,70 zł)</li> <li>- należność z tytułu obciążenia zwrotu zasiłku celowego stan na 01.01.2019 – 0,00 stan na 31.12.2019 – 350,00 zł</li> </ul>

Anna Walaszczyk

2020-03-30

Iwona Kurek

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Walaszczyk

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Iwona Kurek