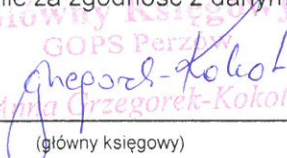


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Perzów 78 63-642 Perzów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Perzów URGENTNY Wpł. 01. 04. 2019 Nr.
Numer identyfikacyjny REGON 300787798		sporządzony na dzień: 31-12-2018 r. 3A3D8887F22162B1 

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)	75 390,47
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
1.12.	łącznie 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


 Anna Grzegorek-Kokot
 (główny księgowy)

01.04.2019

rok mies. dzień

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 Ewa Marzec
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
GOPS Perzów
Anna Grzegorek-Kokot
(główny księgowy)

01.04.2019

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Marzec
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	<i>sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</i>
1.1.	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Perzowie
1.2.	siedzibę jednostki
	Gmina Perzów
1.3.	adres jednostki
	Perzów 78, 63-642 Perzów
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Perzowie jest jednostką organizacyjną Gminy Perzów powołaną uchwałą Gminnej Rady Narodowej Nr IX/45/90 z dnia 19 lutego 1990 r. Ośrodek realizuje zdania w zakresie następujących ustaw: - ustawa z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej, - ustawa z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, - ustawa z dnia 21. Czerwca 2001r. o dodatkach mieszkaniowych, - ustawa z dnia 26 lipca 2013r. Prawo energetyczne, - ustawa z 22 kwietnia 2005r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej, - ustawa z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, - ustawa z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, - ustawa z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, - ustawa z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy Państwa w wychowywaniu dzieci. Celem działania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Perzowie jest zaspokojenie niezbędnych potrzeb osobom i rodzinom znajdujących się w trudnych sytuacjach życiowych oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami, współpracując w tym zakresie z Kościołem Katolickim, innymi kościołami, związkami wyznaniowymi, stowarzyszeniami charytatywnymi, fundacjami, osobami fizycznymi i prawnymi oraz Wydziałem Pomocy Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu i Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kępnie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdania jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek. Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego, sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Wartości niematerialne i prawne to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie. Za środki trwale uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi

	o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym. Środki trwałe o wartości poniżej 3.500,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do używania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia. Pełną wartość wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie występują.
5.	inne informacje
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

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	4 340,00	0,00	0,00	4 340,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	4 340,00	0,00	0,00	4 340,00
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	4 340,00	0,00	0,00	4 340,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	4 340,00	0,00	0,00	4 340,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	Razem
	Wartość brutto na początek roku obrotowego	16 979,24	0,00	32 932,80	49 912,04
	Zwiększenia w tym:	649,44	0,00	400,00	1 049,44
	1) nabycie	649,44	0,00	400,00	1 049,44
	2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	17 628,68	0,00	33 332,80	50 961,48
	Umorzenie na początek roku obrotowego	16 979,24	0,00	32 932,80	16 979,24
	Zwiększenia w tym:	649,44	0,00	400,00	1 049,44
	1) amortyzacja	649,44	0,00	400,00	1 049,44
	2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umorzenie na koniec roku obrotowego	17 628,68	0,00	33 332,80	50 961,48
	Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Nie dotyczy</i>				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Nie dotyczy</i>				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <i>Nie dotyczy</i>				
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 <i>Umowa użyczenia nr 114/30/EMP/2013 z dnia 23 grudnia 2013r. na terminal mobilny Acer B113 Nr fabryczny NXV7PEP02533916CCC3400 o wartości 1469,28zł – Sprzęt wpisany jest w ewidencji majątku Użyczającego nr inwentarzowy 49-23777 (w księgach GOPS wykazywany na koncie pozabilansowym)</i>				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Nie dotyczy</i>				
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)				
	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie Rozwiązanie	
	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
	od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe -Zaliczka Alimentacyjna	75 390,47	0,00	0,00	75 390,47
	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	75 390,47	0,00	0,00	75 390,47
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
c)	powyżej 5 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.12.	łącznie 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				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				

	<i>GOPS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nie dotyczy</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym</i>
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
	<i>Brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Brak</i>

Główny Księgowy
 GOPS Perzów
gnepord-kokot
 Anna Grzegorek-Kokot

 (główny księgowy)

2019.04.01

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
[Signature]

 (kierownik jednostki)