

Informacja dodatkowa – korekta 3

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	<p style="text-align: center;">URZĄD GMINY SZCZECINEK WPLYNĘŁO 26-04-2019</p> <p>Nr z rej. <u>6081</u> liczba zał. <u>1</u> skierowano podpis <u>KM</u></p>
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	
1.2	siedzibę jednostki	
	Szczecinek	
1.3	adres jednostki	
	Ul. Piłska 3, 78-400 Szczecinek	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	8899Z	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	2018 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	<input checked="" type="checkbox"/> x	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczej, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Przyjęte zasady: a) przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub</p>	

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
	<i>Tabela 1 - 4</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>X</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Tabela 5</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Tabela 6</i>
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
	<i>Tabela 7</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Tabela 8</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)
	<i>Tabela 9</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Tabela 10</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Tabela 15</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>Tabela 16</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	X
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
	X
2.5.	inne informacje
	<p><i>Struktura zatrudnienia:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - kierownik – 1 - główny księgowy – 1 - starsza księgowa – 1 - asystent rodziny – 2 - podinspektor ds. świadczeń wychowawczych – 2 - starszy specjalista ds. świadczeń rodzinnych – 1 - starszy inspektor – 1 - główny specjalista – 1 - specjalista pracy socjalnej – 6 - pracownik socjalny – 1 - pomoc administracyjna – 1 - sprzątaczką – 1 <p><i>RAZEM: 19 osób</i></p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	X

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojciech
Wojciech Wajda

(główny księgowy)

26. KWI. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pęczedinku

Marek Nowacki
Marek Nowacki

(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Piłska 3, tel. 94 37 470 77
78-400 SZCZECIN EK
003801574

Tabela 1. Zmiany wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne	Rozchód	aktualizacja	Inne	przemieszczenie wewnętrzne		
1.1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej											- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny											- zł
1.4.	Środki transportu											- zł
1.5.	Inne środki trwałe	18 000,00 zł										18 000,00 zł
	Razem:	18 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	18 000,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Marzena Nowicka

GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Piłska 3, tel. 94 37 410 77
 78-400 SZCZECINEK
 003801574

Tabela 2. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	
			nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne	Rozchód	aktualizacja	Inne	przenieszczenie wewnętrzne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	26 582,31 zł	1 050,00 zł									27 632,31 zł
	Razem:	26 582,31 zł	1 050,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	27 632,31 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena
 Ewa Wajdu

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinku
Marzena Nowacka
 Marzena Nowacka

Tabela 3. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktywizacja	Inne	Przenieszenie wewnętrzne	
1.1.	Grunt, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										- zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
1.4.	Środki transportu										- zł
1.5.	Inne środki trwałe	15 375,00 zł				2 100,00 zł					17 475,00 zł
	Razem:	15 375,00 zł	- zł	- zł	- zł	2 100,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	17 475,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Marzanna Nowacka
Marzanna Nowacka

GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Piłska 3, tel. 94 374 077
 78-400 SZCZECINEK
 003801574

Tabela 4. Zmiany wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Aktualizacja	Rozchód	Aktualizacja	Inne	Przemieszczenie wewnętrzne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	26 582,31 zł	1 050,00 zł									27 632,31 zł
	Razem:	26 582,31 zł	1 050,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	27 632,31 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech
 Ewa Wójcicka

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinie
Marzena Kowalczyk
 Marzena Kowalczyk

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	stan na początek roku	wartość prezentowana w bilansie	wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2.	Długoterminowe aktywa finansowe			
Razem:		- zł	- zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Małżena Nowacka
Małżena Nowacka

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Piłska 3, tel. 94 37 41 0 77
78-400 SZCZECINEK
003801574

Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego
1.					- zł
2.					- zł
3.					- zł
Razem:		- zł	- zł	- zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Wajda
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
i Szkoły
Martyna Nowacka
Martyna Nowacka

Tabela 7. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów				- zł
2.	Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy				- zł
3.	Środki trwałe na podstawie innych umów, w tym umów leasingu				- zł
Razem:		- zł	- zł	- zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda
Ewa Wajda

Główny Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Marzena Nowacka
Marzena Nowacka

GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Piłska 3, tel. 94 37 470 77
 78-400 SZCZECINEK
 003801574

Tabel 8. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Akcje							0	- zł
2.	Udziały							0	- zł
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	- zł
4.	Inne papiery wartościowe							0	- zł
	Razem:	0	- zł	0	- zł	0	- zł	0	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda
 Ewa Wajda

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 Wyszczecinek
Marzanna Mbwacka
 Marzanna Mbwacka

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności ogółem	7 767 378,22 zł	933 234,82 zł	313 290,26 zł	- zł	313 290,26 zł	8 387 322,78 zł
1.1.	Należności długoterminowe					- zł	- zł
1.2.	Należności krótkoterminowe, z tego	7 767 378,22 zł	933 234,82 zł	313 290,26 zł	- zł	313 290,26 zł	8 387 322,78 zł
1.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług					- zł	- zł
1.2.2.	Należności od budżetów					- zł	- zł
1.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					- zł	- zł
1.2.4.	Pozostałe należności	7 767 378,22 zł	933 234,82 zł	313 290,26 zł			8 387 322,78 zł
2.	Zaległości finansowe					- zł	- zł
	Razem:	7 767 378,22 zł	933 234,82 zł	313 290,26 zł	- zł	313 290,26 zł	8 387 322,78 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Wajda
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinie
Marzena Nowacka
Marzena Nowacka

Tabela 10. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.1.	na sprawy sądowe						- zł
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1.2.1.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					- zł	- zł
1.2.2.	na kary						
1.2.3.	na inne					- zł	- zł
	Razem:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Piłska 3, tel. 94 87 40 77
 78-400 SZCZECINIEK
 003801574

Tabela 11. Zobowiązania długoterminowe wg pozycji bilansu

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	wartość wykazana w bilansie	z tego:			Razem
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.						- zł
2.						- zł
3.						- zł
4.						- zł
5.						- zł
6.						- zł
7.						- zł
	Razem:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wajda
 Ewa Wajda

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinie
Marzena Nowacka
 Marzena Nowacka

Tabela 12. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka	
2.	Zastaw	
3.	Inne zabezpieczenia	
Razem:		- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wajda
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Marzena Nowacka

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Piłska 3, tel. 94 37 470 77
78-400 SZCZECINEK
008801574

Tabela 13. Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	wartość zobowiązań warunkowych według stanu:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia w tym: poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonalne umowy		
5.	Inne		
	Ogółem:	- zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Marzena Nowacka
Marzena Nowacka

Tabela 14. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	- zł
2.	Nagrody jubileuszowe	13 869,40 zł
3.	Świadczenia urlopowe	- zł
4.	Inne	- zł
Razem:		13 869,40 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wajda
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku

Marzena Nowacka
Marzena Nowacka

GMINNY OSRODEK
POMOCY SPOLECZNEJ
ul. Piłska 3, tel. 94 37 470 77
78-400 SZCZECINEK
003801574

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy					0,00
2.	Materiały					0,00
3.	Półprodukty i produkty w toku					0,00
4.	Produkty gotowe					0,00
5.	Towary					0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
i Specjalnego
Marszałek Nowacka

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
Razem:		- zł	- zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wajda
 Ewa Wajda

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinku
Marzena Nowacka
 Marzena Nowacka