

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Rogów ul. Żeromskiego 23
1.3	adres jednostki Rogów ul. Żeromskiego 23
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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 obowiązuje tabela nr 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych obowiązuje tabela nr 1.3 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość obowiązuje tabela nr 1.4 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 obowiązuje tabela nr 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych obowiązuje tabela nr 1.6 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) obowiązuje tabela nr 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	obowiązuje tabela nr 1.8 nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 nie dotyczy
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 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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze obowiązuje tabela nr 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów obowiązuje tabela nr 2.1 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 obowiązuje tabela nr 2.2 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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rogowie

Danuta Beata Cegielska

Śwona Księgowa

mgr Bożena Świderek

2 5 -03- 7070

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opisem zmniejszenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opisem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przebudowy (modyfikacje)	przeniesienie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego										
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)										
1.1	Grunt										
1.1.1.	Grupy stanowiące własność JST, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale obiektów użyteczności publicznej i wiodowej										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	704,99									704,99
1.4.	Środki transportu	26800									26800
1.5.	Inne środki trwałe										
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	27504,99									27504,99

Główna Księgowa

mgr Bożena Świderek

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rogowie

25.03.2023

Bożena Cegieliska

Lp.	Nazwa i grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego												
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)												
1.1	Grunt												
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	704,99									704,99	0	0
1.4.	Środki transportu	26800									26800	0	0
1.5.	Inne środki trwałe												0
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	27504,99									27504,99	0	0

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rogowie

Danuta Beata Cegielska

Główna Księgowa

mgr Beata Świderek

25-03-2020

l.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	Razem:						
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.							
2.							
3.							
4.							
	Razem:						

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,

b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rogoźnie

Danuta Beata Cegielska

Główna Księgowa

mgr Bożena Świderek

25-03-2020

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+56)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
	Ogółem:	powierzchnia (m²) Wartość (zł)				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.
 Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.
 Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główna Księgowa

 mgr Beata Cegielna

Kierownik
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rogowie

 Danuta Beata Cegielna
 25-33-7023

GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Sienkiewicza 23, 95-063 Rogów
 tel. 833-13-20-866
 REGON 000547773-00025
 NIP 833-13-20-866

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumartyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumartyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	"6" Urządzenia techniczne				
8.	"7" Środki transportu				
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10.	"9" Inwentarz żywy				

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie
 Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

Główna Księgowa
 mgr Bożena Świderek

Kierownik
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rogowie
 Danuta Beata Cegielska

25-03-2020

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Wolności 23, 95-063 Rogów
tel. 833-13-20-866
REGON 000547773-00025
Kontakt (46) 874-84-75

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

1.6 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I Akcje										
1										
2										
II Udziały										
1										
2										
III Dłużne papiery wartościowe										
1										
2										
Razem:										

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
ul. Wolności 23

Danuta Beata Cegielska

Główna Księgowa

mgr Beata Świderek

25-03-2020

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

1.7 Odpisy aktualizujące wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	alimenty	494004,38		-176976,17		317028,21
2.						
3.						
4.						
	Ogółem:	494004,38		-176976,17		317028,21

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rogowie


 Danuta Beata Cegielska

Główna Księgowa

mgr Bożena Świderek

25-00-2020

GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Wolności 23, 95-063 Rogów
 NIP 833-13-20-866
 REGON 000547773-00025

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

1.8 dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
	Ogółem:					

Kierownik
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rogowie

Danuta Beata Cegielska

25-03-2023

Główna Księgowa

mgr Beata Świderek

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	452417,94 W tym umowa zlecenie 32305
2	Nagrody jubileuszowe	nie było
3	Odprawy emerytalne i rentowe	nie było
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	7842,78
5	Inne świadczenia pracownicze	1134,66
	Ogółem:	461395,38

Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Główna Księgowa

 mgr Bożena Gwizdek

Kierownik
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rogowie

 Danuta Beata Cegielska

25-03-2020

GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Kromskiego 23, 95-063 Rogów
 NIP 833-13-20-866
 REGON 000547773-00025
 tel./fax (46) 874-84-75

.....
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie odpisów ze zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						
...						
Ogółem						

Główna Księgowa

 mgr Beata Świderek

Kierownik
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rogowie

 Danuta Beata Cegielska

25-03-2020

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Toruńskiego 23, 95-063 Rogów
NIP 833-13-20-866
REGON 000547773-00025
.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka) 874-84-75

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w koszt wytworzenia 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 w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
	Ogółem:			

Główna Księgowa
mgr Beata Świderek

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rogowie
Danuta Beata Cegielska

25-03-2020

GINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Gromskiego 23, 95-063 Rogów
 NIP 833-13-20-866
 REGON 000547773-00025
 tel./fax (46) 874-84-75

.....
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Tabela Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Rogów

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł			
		JST/organ	jednostka budżetowa nr 1	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3
I	Należności wg pozycji bilansowych				
1	Należności długoterminowe (A.III)				
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)				
3	Należności od budżetów (B.II.2)				
4	Pozostałe należności (B.II.4)				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)				
	Ogółem:				

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rogowie

Danuta Beata Cegielska

25-03-2020

Główna Księgowa

mgr Anna Świderek

II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych								
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)								
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)								
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)								
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)								
5	Sumy obce (D.II.6)								
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)								
	Ogółem:								

Główna Księgowa


mgr Beata Cegielska

25-03-2023

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rąbcowie


Danuta Beata Cegielska

