

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	<p style="text-align: center;">Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 88-420 Rogowo, ul. Kolejowa 4 tel. 52 342 42 10 fax 52 342 41 47 NIP 562-10-30-040, REG-002047340</p> <p style="text-align: right;">URZĄD GMINY ROGOWO Wprowadzono dnia: <u>28.03.2018</u> Nr..... Zet..... Podpis: <u>[Podpis]</u></p>	
1.1	nazwę jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki	88-420 Rogowo Kolejowa 4
1.3	adres jednostki	88-420 Rogowo Kolejowa 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Pozostała Pomoc Społeczna, Pomoc Społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01-01-2018 - 31-12-2018
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)	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500zł stanowią wydatek i koszt i podlegają ewidencji ilościowej. b) składniki majątku o wartości początkowej od 500zł do 3500zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej dla aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500, zł. ewidencjonuje się na koncie 011 i umarza się je stopniowo.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	<p>Informacja o stanie mienia komunalnego :stan na 31.12.2017r pozostałe środki trwałe 104737,87 wartości niematerialne 18354,84 razem: 123092,71 Stan na 31.12.2018r pozostałe środki trwałe 100891,39 wartości niematerialne i prawne 22662,92 razem: 123554,61zł Wartość wyposażenia na koncie 013 na dzień 31.12.2018r w porównaniu do 31.12.2017r różni się o: 1. zakup komputera 20ISH- 2345,00 2. zakup niszczarki KOBRA+ ISS6-1586,70zł. komputera NTT OFFICE 110- 2290,00zł zakup drukarki 650,00 i drukarki 650,00zł. oraz protokół likwidacji nr 2/2018 -11368,18 Ogółem różnica: -3846,48 Wartość wyposażenia na koncie 013 na dzień 31.12.2018r w porównaniu do 31.12.2017 różni się o: zakup oprogramowania do obsługi Świadczeń Wychowawczych i Dobry Start -1948,32zł .zakup oprogramowania do obsługi stypendiów 565,80zł zakup oprogramowania do obsługi Dodatków Mieszkaniowych 678,96zł program MS OFFICE 2016 HOME BUSINESS 1115,00zł razem: 4308,08</p>
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	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
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	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	