


|   |   |   |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej<br><br>ul. Kolejowa 4<br><br>88-420 Rogowo | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2019 r.</b> | Adresat: <b>URZĄD GMINY ROGOWO</b><br>Wpłynęło dnia: <b>31.03.2020</b><br>Nr: <b>Wójt Gminy Rogowo</b><br>Zał.: .....<br>Podpis: ..... <i>Cap</i> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092947340</b>   |   | <b>35DE3CFDF6D270D1</b><br>                                    |

| 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   | 1 991 626,70 |
| 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 | 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

*Małgorzata Przywara*  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Małgorzata Przywara  
(główny księgowy)  
*Małgorzata Przywara*

2020.03.31  
rok mies. dzień

**KIEROWNIK**  
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Rogowie  
*Mariola Kuchcińska*  
**Mariola Kuchcińska**  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Przywara  
(główny księgowy)

2020.03.31  
rok mies. dzień

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Rogoźnie

Maria Kuchcińska  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.         |   |
| 1.1        | nazwę jednostki   |
|            | <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>   |
| 1.2        | siedzibę jednostki  |
|            | <b>ROGOWO</b>   |
| 1.3        | adres jednostki   |
|            | UL. KOLEJOWA 4, 88-420 ROGOWO   |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|            | wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów   |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|            | <b>01.01.2019r. - 31.12.2019r.</b>  |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|            | <i>1 jednostka</i>  |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy Rogowo, aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych  |
|            | <p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.</p> <p>3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.</p> <p>5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>6. Stary i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu.</p> <p>7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p> |
| 5.         | inne informacje   |
|            | <i>nie dotyczy</i>  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 1.         | <b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>   |
| 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   |
| 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 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   |
|       | <i>Pozostałe środki trwałe-118766,79zł. pozostałe wartości niematerialne i prawne-24247,71 zł Razaem:143014,71</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)  |
|       | <i>Stan na początek roku 2019:2.056,104,07 zł<br/>Zwiększenia:0 zł<br/>Zmniejszenia: 64,477,37 zł<br/>Stan na koniec roku 2019: 1.991,626,70 zł - odpis aktualizacyjny należności, funduszu alimentacyjnym i zaliczce alimentacyjnej wraz z odsetkami</i>                                  |
| 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 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>nie dotyczy</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>1.196,655,97</i>  |

|       |   |
|-------|---|
| 1.16. | inne informacje   |
|       | <i>nie dotyczy</i>  |
| 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 dotyczy</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>nie dotyczy</i>  |
| 2.5.  | inne informacje   |
|       | <i>nie dotyczy</i>  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       | <i>nie dotyczy</i>  |

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kogoniu

Małgorzata Przywara  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Kuchcińska  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Przywara

Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na 31.12.2019

| Lp.       | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych                               | Wartość początkowa stan na 01.01.2019 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość brutto na 31.12.2019 | Umorzenie stan na 01.01.2019 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Umorzenie stan na 31.12.2019 | Wartość netto składników aktywów |                    |
|-----------|---|---------------------------------------|-------------|--------------|------------------------------|------------------------------|-------------|--------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|           |   |                                       |             |              |                              |                              |             |              |                              | Stan na 01.01.2019               | Stan na 31.12.2019 |
| 1         | 2   | 3                                     | 4           | 5            | 6                            | 7                            | 8           | 9            | 10                           | 11                               | 12                 |
| <b>1.</b> | <b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>  | 0,00                                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00               |
| <b>2.</b> | <b>ŚRODKI TRWAŁE</b>  | 0,00                                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00               |
| 1)        | Grunty  | 0,00                                  |             |              | 0,00                         | 0,00                         |             |              | 0,00                         | 0,00                             | 0,00               |
| 2)        | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                           | 0,00                                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00               |
| 3)        | Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00               |
| 4)        | Środki transportu   | 0,00                                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00               |
| 5)        | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00                                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                         | 0,00        | 0,00         | 0,00                         | 0,00                             | 0,00               |
| <b>3.</b> | <b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE</b>  | 100 891,39                            | 19 071,00   | 1 195,60     | 118 766,79                   | 100 891,39                   | 19 071,00   | 1 195,60     | 118 766,79                   | 0,00                             | 0,00               |
| <b>4.</b> | <b>POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>                                | 22 662,92                             | 1 585,00    | 0,00         | 24 247,92                    | 22 662,92                    | 1 585,00    | 0,00         | 24 247,92                    | 0,00                             | 0,00               |
|           | <b>Razem</b>  | 123 554,31                            | 20 656,00   | 1 195,60     | 143 014,71                   | 123 554,31                   | 20 656,00   | 1 195,60     | 143 014,71                   | 0,00                             | 0,00               |

BIEROWNIK  
 Gmin. i Ośrodki Pomocy Społecznej  
 w Biegowie  
 Mariola Kuchcińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Małgorzata Przywara

**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                                 | 1 164 918,52        |
| 2   | Nagrody jubileuszowe  |                     |
| 3   | Odprawy emerytalne i rentowe  |                     |
| 4   | Odpiisy na zakładowy fundus   | 24 836,32           |
| 5   | Inne świadczenia pracownicze  | 6 900,93            |
|     | <b>OGÓŁEM</b>   | <b>1 196 655,77</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Małgorzata Przytułaga  
  
 Gmina Kłodzko  
 ul. Piłsudskiego 10  
 56-100 Kłodzko  
 Maria  
 Mariola K...