

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gminno-Miejskie Centrum Pomocy „Wiara-Nadzieja-Miłość”
1.2	siedziba jednostki
	Odolanów
1.3	adres jednostki
	ul. Raszkowska 36, 63-430 Odolanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <sup>1</sup>
	Pomoc społeczna
2.	okres objęty sprawozdaniem
	<b>od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</b>
3.	czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne? <sup>2</sup>
	Nie
4.	przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <sup>3</sup>
	-
5.	inne informacje <sup>4</sup>
	-
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>
1.	-

<sup>1</sup>Przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej (lub określony w ustawie) lub przedmiot działalności samorządowego zakładu budżetowego określony w uchwale organu stanowiącego JST o utworzeniu zakładu.

<sup>2</sup>Należy wskazać, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli informacja została sporządzona na podstawie informacji jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe. Wymienić jednostki.

<sup>3</sup>Wskazać te obszary, w których zarówno ustawa o rachunkowości, jak i rozporządzenie MRiF dają kierownikom możliwość wyboru. Jeśli stosowane zasady wynikają wprost z przepisów, nie powinny być opisywane. Podać tylko te informacje, które ułatwiają zrozumienie sprawozdania finansowego, a więc dotyczą zastosowanych, wybranych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

<sup>4</sup>Opisać nietypowe dla jednostki sytuacje, np. przejęcie mienia ze zlikwidowanej innej jednostki czy też niewygasające wydatki.

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

**Zmiana stanu WNiP – od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.<sup>5</sup>**

<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	
1) nabycie	
2) przemieszczenie	
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	
1) sprzedaż	
2) likwidacja	
3) przemieszczenie	
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	
1) amortyzacja	
2) przemieszczenie	
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	
1) sprzedaż	
2) likwidacja	
3) inne	
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	
<b>Zwiększenia</b>	
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	
1) wykorzystanie	
2) korekta odpisu	
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	
Wartość netto na początek roku obrotowego	
Wartość netto na koniec roku obrotowego	

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.<sup>6</sup>**

<sup>5</sup>Dane muszą być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w części Aktywa - A.I.

<sup>6</sup>Dane muszą być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w części Aktywa - A.II.

Wyszczególnienie	Grunt y (w tym praw o użytk owani a wiecz ystego grunt u)	Budy nki, lokale i obiek ty inżyni erii lądow ej i wod nej	Urząd zenia techni czne i masz yny	Środk i trans portu	Inne środk i trwał e	w tym: dobra kultu ry	RAZ EM
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	-	1.970.998,21	406.086,28	143.800,00	182.985,01	-	2.703.869,50
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	-	-	-	136.298,56	-	-	-
1) nabycie	-	-	-	136.298,56	-	-	-
2) przemieszczenie	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	-	-	-	2.396,63	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
3) przemieszczenie	-	-	-	2.396,63	-	-	-
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	-	1.970.998,21	406.086,28	277.701,93	182.985,01	-	2.837.771,43
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	-	626.314,89	259.983,79	112.643,37	173.728,37	-	1.172.670,42
<b>Zwiększenia:</b>	-	31.183,36	19.784,54	28.760,00	1.851,33	-	81.579,23
1) amortyzacja	-	31.183,36	19.784,54	28.760,00	1.851,33	-	81.579,23
2) przemieszczenie	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zmniejszenia:</b>	-	-	-	-	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
3) przemieszczenie	-	-	-	-	-	-	-
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	-	657.498,25	279.768,33	141.403,37	175.579,70	-	1.254.249,65
Wartość netto na początek roku obrotowego	-	1.344.683,32	146.102,49	31.156,63	9.256,64	-	1.531.199,08
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	1.313.499,96	126.317,95	136.298,56	7.405,31	-	1.583.521,78
<b>Zmiana stanu pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i WNiP umarzanych jednorazowo – od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</b>							



1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych			
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</b>	
			<b>zwiększenia</b>	<b>zmniejszenia</b>
	Wartości niematerialne i prawne			
	Środki trwałe			
	Środki trwałe w budowie			
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			
	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:			
	- akcje i udziały			
	- .....			
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
	<b>Grunt (nr działki, miejscowość)</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zmiany w ciągu roku</b>
				<b>Zwiększenia</b>
				<b>Zmniejszenia</b>
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		
		Wartość rynkowa <sup>7</sup>		
		Wartość ewidencyjna		
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			
	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>	<b>Zmiany w ciągu roku</b>	
		<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>
	<b>Grunty, w tym:</b>			
	z tytułu umów dzierżawy			

<sup>7</sup>Jeśli jest znana.

	<b>Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:</b>							
	z tytułu umów leasingu							
	<b>Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:</b>							
	z tytułu umów leasingu							
	<b>Środki transportu, w tym:</b>							
	z tytułu umów leasingu							
	<b>Inne środki trwale, w tym:</b>							
	z tytułu umów leasingu							
	<b>RAZEM</b>							
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <sup>8</sup>							
	<b>Treść</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>		<b>Zwiększenia</b>		<b>Zmniejszenia</b>		<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
		<b>ilość</b>	<b>wartość</b>	<b>ilość</b>	<b>wartość</b>	<b>ilość</b>	<b>wartość</b>	<b>ilość</b>
	Akcje							
	Udziały							
	Dłużne papiery wartościowe							
	Inne papiery wartościowe							
	<b>RAZEM</b>							
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) <sup>9</sup>							
	<b>Grupa</b>	<b>Stan na początek</b>		<b>Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</b>				

<sup>8</sup>Jeśli papiery wartościowe przyznają dodatkowe prawa dla jednostki, to należy je wskazać.

<sup>9</sup>W wierszu dotyczącym wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji, a w wierszu informującym 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.

	należności (według pozycji bilansowych)	roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
	<b>RAZEM</b>				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <sup>10</sup>				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	Kredyty i pożyczki				
	Emisja obligacji				
	Inne zobowiązania finansowe				
	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
	<b>RAZEM</b>				
1.10.	kwota 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				
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <sup>11</sup>				
1.12.	łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych				

<sup>10</sup>Na przykład rezerwa na toczące się postępowanie sądowe.

<sup>11</sup>Zobowiązania wykazane w bilansie, które wskazują na ograniczenia w dysponowaniu majątkiem.

	na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																														
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																														
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																														
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><b>Wyszczególnienie</b></th> <th colspan="2"><b>Kwota</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wynagrodzenia</td> <td colspan="2">1.145.666,74</td> </tr> <tr> <td>Nagrody</td> <td colspan="2">59.180,00</td> </tr> <tr> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td colspan="2">456,68</td> </tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td colspan="2">27.489,08</td> </tr> <tr> <td>Odprawy emerytalne</td> <td colspan="2">29.390,40</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td colspan="2"><b>1.262.182,90</b></td> </tr> </tbody> </table>					<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>		Wynagrodzenia	1.145.666,74		Nagrody	59.180,00		Ekwiwalenty za urlop	456,68		Nagrody jubileuszowe	27.489,08		Odprawy emerytalne	29.390,40		<b>RAZEM</b>	<b>1.262.182,90</b>						
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>																														
Wynagrodzenia	1.145.666,74																														
Nagrody	59.180,00																														
Ekwiwalenty za urlop	456,68																														
Nagrody jubileuszowe	27.489,08																														
Odprawy emerytalne	29.390,40																														
<b>RAZEM</b>	<b>1.262.182,90</b>																														
1.16.	inne informacje																														
2.																															
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																														
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																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3"><b>Wyszczególnienie</b></th> <th colspan="3"><b>Koszt wytworzenia w roku 2017</b></th> <th colspan="2"><b>Koszt wytworzenia w roku 2018</b></th> </tr> <tr> <th rowspan="2"><b>ogółem</b></th> <th colspan="2"><b>w tym:</b></th> <th rowspan="2"><b>ogółem</b></th> <th><b>w tym:</b></th> </tr> <tr> <th><b>odsetki</b></th> <th><b>różnice kursowe</b></th> <th><b>odsetki</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwale oddane do użytkowania</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Środki trwale w budowie</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>					<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Koszt wytworzenia w roku 2017</b>			<b>Koszt wytworzenia w roku 2018</b>		<b>ogółem</b>	<b>w tym:</b>		<b>ogółem</b>	<b>w tym:</b>	<b>odsetki</b>	<b>różnice kursowe</b>	<b>odsetki</b>	Środki trwale oddane do użytkowania						Środki trwale w budowie					
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Koszt wytworzenia w roku 2017</b>			<b>Koszt wytworzenia w roku 2018</b>																											
	<b>ogółem</b>	<b>w tym:</b>		<b>ogółem</b>	<b>w tym:</b>																										
		<b>odsetki</b>	<b>różnice kursowe</b>		<b>odsetki</b>																										
Środki trwale oddane do użytkowania																															
Środki trwale w budowie																															



2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe – pożar, zalanie, inne – odszkodowania		
	2) pozostałe – darowizna, spadek		
	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe – pożar, zalanie, inne – wartość strat		
	2) losowe – zalanie – wartość strat		
2.4.	informacja 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		
	Nie dotyczy JST.		
2.5.	inne informacje <sup>12</sup>		
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <sup>13</sup>		

Maria Bukowska  
(główny księgowy)

2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Słodkiewicz  
(kierownik jednostki)

<sup>12</sup>Jeśli istnieją inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą się przyczynić do zrozumienia sytuacji jednostki, to należy je tu ujawnić. Ze względu na zróżnicowanie przychodów z tytułu dochodów budżetowych, warto podać rodzaje tych przychodów, np. wyodrębnić dotacje, subwencje, udziały w podatkach PIT i CIT, podatki i opłaty lokalne, środki UE.

<sup>13</sup>W tej części ujmować można wszelkie dane dotychczas nie przedstawione m.in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, skutkach zmiany polityki rachunkowości, zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym, poziomie zatrudnienia i wynagrodzeniach, realizowanych projektach i zawartych umowach. Może to być, w przypadku sprawozdania łącznego, lista jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych objętych sprawozdaniem.