

2019 -03- 2 2

Data
wpływu
L.02.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Niepołomice
1.3	adres jednostki
	Ul. Bocheńska 26, 32-005 Niepołomice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o pomocy społecznej Ustawa o pomocy państwa w wychowaniu dzieci Ustawa o świadczeniach rodzinnych Ustawa o pomocy osobom uprawnionym do alimentów Ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej Ustawa o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” Ustawa o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start” Ustawa o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ustawa o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2017 poz. 1911), Zarządzenie nr 38/2010 z dnia 31.12.2010 r. Kierownika Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Niepołomicach w sprawie : wprowadzenia w życie zasad (polityki) rachunkowości, zakładowego planu kont, regulaminu obiegu dokumentów i kontroli wewnętrznej, instrukcji inwentaryzacyjnej w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Niepołomicach oraz dla Projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
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
	Tabela Nr 1 Tabela Nr 2 Tabela Nr 3 Tabela Nr 4

Wi

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Tabela Nr 5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 6
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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
	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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy

mgr Piotr Nowak

(główny księgowy)

2019.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Spolecznej
(kierownik jednostki)
mgr Ewa Krzyska

Tabela 1. Zmiana wartości środków trwałych

Grupa środka trwałego	Wartość brutto Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia			Wartość brutto Stan na koniec roku	Wartość umorzenia Stan na koniec roku	Wartość netto Stan na koniec roku
		aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne			
4	11 200,00	0	29 950,00	0	0	0	41 150,00	14 943,75	26 206,25	
7	32 285,81	0	0	0	0	0	32 285,81	25 828,64	6 457,17	
8	5 050,01	0	0	0	0	0	5 050,01	5 050,01	0	
Razem	48 535,82	0	29 950,00	0	0	0	78 485,82	45 822,40	32 663,42	

Główny Księgowy
mgr Piotr Nowak

DYREKTOR
Miasto-Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

mgr Elwa Krzyśka

Tabela 2. Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Konto	Wartość brutto	zwiększenia				zmniejszenia				Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto		
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	przemieszczenie wewnętrzne					
020	24 979,90	0	0	0	0	0	0	0	0	24 979,90	24 979,90		0,00	
013	219 491,47	0	13 814,92	0	0	0	0	0	0	233 306,39	233 306,39		0,00	
Razem	244 471,37	0	13 814,92	0	0	0	0	0	0	258 286,29	258 286,29		0,00	

Główny Księgowy

mgr Piotr Nowak

DYREKTOR
Miejscowo-Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

mgr Elżbieta Krzyżak

Tabela 3. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Grupa środka trwałego	Wartość umorzenia Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia			Wartość umorzenia Stan na koniec roku
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozcząd	przemieszczenie wewnętrzne		
4	11 200,00	0	3 743,75	0	0	0	0	14 943,75	
7	19 371,48	0	6 457,16	0	0	0	0	25 828,64	
8	5 050,01	0	0	0	0	0	0	5 050,01	
Razem	35 621,49	0	10 200,91	0	0	0	0	45 822,40	

Główny Księgowy
mgr Piotr Nowak

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

mgr Ewa Krzyśka

Tabela 4. Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Konto	Wartość umorzenia Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia			Wartość umorzenia Stan na koniec roku
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		
020	24 979,90	0	0	0	0	0	0	24 979,90	
013	219 491,47	0	13 814,92	0	0	0	0	233 306,39	
Razem	244 471,37	0	13 814,92	0	0	0	0	258 286,29	

Główny Księgowy
mgr Piotr Nowak

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
mgr Ewa Krzyśka

Tabela Nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Środki trwale nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Radiowy punkt dystrybucji	23 185,60	-	-	23 185,60
2.	komputer DELL-1206/11	3 222,60	-	-	3 222,60
3.	komputer DELL-1206/12	3 222,60	-	-	3 222,60
4.	komputer DELL-1206/13	3 222,60	-	-	3 222,60
5.	komputer DELL-1206/14	3 222,60	-	-	3 222,60
6.	komputer DELL-1206/15	3 222,60	-	-	3 222,60
7.	Drukarka Samsung 1207/3	738,00	-	-	738,00
8.	Terminal ACER TMB 113	1 469,28	-	-	1 469,28
9.	Terminal ACER TMB 113	1 469,28	-	-	1 469,28
10	Kserokopiarka Konika Minolta BIZHUB 250	4 000,00	-	-	4 000,00
11	Kserokopiarka Konika Minolta BIZHUB 250	4 000,00	-	-	4 000,00
Razem:		50 975,16	-	-	50 975,16

Główny Księgowy

mgr Piotr Nowak

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

mgr Ewa Krzyska

Tabela Nr 6. Rodzaje świadczeń pracowniczych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	Odprawy emerytalne i rentowe	29 580,00
2	Nagrody jubileuszowe	50 883,25
3	Świadczenia urlopowe	0
4	Inne – ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	0
Razem		80 463,25

Główny Księgowy

mgr Piotr Nowak

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

mgr Ewa Krzyska