

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 Nazwę jednostki: Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipsku

1.2 Siedzibę jednostki: Lipsko ul. 1 Maja 2, 27-300 Lipsko

1.3 Adres jednostki: Lipsko ul. 1 Maja 2, 27-300 Lipsko

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania w zakresie pomocy społecznej stanowiące zadania własne i zlecone zgodnie z obowiązującymi ustawami, rozporządzeniami i innymi przepisami wykonawczymi na podstawie tych ustaw oraz porozumień zawartych z organami administracji rządowej. Pomoc społeczna jest instytucją polityki społecznej państwa. Służy rozwiązywaniu problemów społecznych, zaspokajaniu określonych potrzeb jednostek, rodzin, grup społecznych, udzielaniu określonych świadczeń. Główne zadania pomocy społecznej to wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka. Zapobieganie trudnym sytuacjom, doprowadzenie do życiowego usamodzielnienia świadczeniobiorców oraz zintegrowanie ich ze środowiskiem.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

- nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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, z tym, że:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,

-umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2016r. poz.1888, z póź. zm.), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w miesiącu oddania od używania,

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	23.917,50	-	-	-	-	23.917,50
1.4	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5	Inne środki trwałe	33.917,50	-	-	-	-	-	23.917,50	10.000,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-

Amortyzacja (umorzenie)

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)					Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenia za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21.365,38	2.541,75	-	11.365,38	11.365,38	-	12.552,12	10.010,37
1.	Środki trwałe	21.365,38	2.541,75	-	11.365,38	11.365,38	-	12.552,12	10.010,37
1.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	2.541,75	-	11.365,38	-	-	-	10.010,37
1.4.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Inne środki trwałe	21.365,38	-	-	-	11.365,38	-	12.552,12	-

Pozostałe środki trwałe-wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
164.595,15	5.659,99	1.225,00	169.030,14

Pozostałe środki trwałe-umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
164.595,15	5.659,99	1.225,00	169.030,14

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- brak danych

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

- nie dotyczy

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązania	Stan na koniec
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	-	-	-	-	-
I.1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	3.344.106,99	836.757,27	155.541,35	96.283,52	3.929.039,39
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
I.2.2.	Należności od budżetów	-	-	-	-	-
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-	-
I.2.4.	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	3.344.106,99	836.757,27	155.541,35	96.283,52	3.929.039,39
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazywanych w bilansie z wykonania budżetu	-	-	-	-	-

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. 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

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a)odprawy emerytalne i rentowe	
b)nagrody jubileuszowe	17.615,55
c)świadczenia urlopowe	
d)inne	
SUMA	17.615,55

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)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)