

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki :
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki :
	32-332 Bukowno ul. Wojska Polskiego 3
1.3	adres jednostki :
	32-332 Bukowno ul. Wojska Polskiego 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki :
	Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej ( Dz. U. z 2019 r., poz. 1507 z późn. zm.)
2.	okres objęty sprawozdaniem :
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne :
	-----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) :
	Zarządzenie nr 6/2015 Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bukownie z dnia 27 maja 2015 r. w sprawie : ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady ( polityki ) rachunkowości z późn. zm.,w oparciu o 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. z 2017 r. poz. 1911 ) na podstawie art.40 ust.4 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z póź. zm. ).
5.	inne informacje :
	-----
<b>II.</b>	<b>Dotatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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:

## Środki trwałe :

## Wartość początkowa i jej zmiany

nazwa grupy składn. aktyw. trwałych	wartość pocz. (brutto) stan na początek roku obrót.	zwiększenia wart .począt.		prze-miesz-czenia	ogółem (3+4+5)	zmniejszenia wart .początowa			ogółem (7+8+9)	wart. pocz. (brutto), stan na koniec roku obr. (2+6-10)
		aktua-lizacja	przy-chody			zby-cie	likwi-dacja	in-ne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
KŚT 8	6.741,68									6.741,68
KŚT 4	23.111,60		34.686,00		34.686,00		23.111,60		23.111,60	34.686,00
SUMA	29.853,28		34.686,00		34.686,00		23.111,60		23.111,60	41.427,68

KŚT 4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

KŚT 8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane

## Amortyzacja ( umorzenie )

## Wartość netto

stan na pocz. roku obrót. KŚT	aktualizacja	amortyzacja (umorzenie) na rok 2019	inne zwię-kszenia	zmniejsze-nia	stan na koniec roku obrotowego	stan na pocz. roku obrót. netto (2-12)	stan na kon. roku obrót. netto(11-17)
12	13	14	15	16	17	18	19
KŚT 8 6.741,68					6.741,68		
KŚT 4 23.111,60		2.601,45		23.111,60	2.601,45		32.084,55
29.853,28		2.601,45		23.111,60	9.343,13	0	32.084,55

## Pozostałe środki trwałe :

## Wartość początkowa i jej zmiany

nazwa grupy składn. aktyw. trwałych	wartość pocz. (brutto) stan na początek roku obrót.	zwiększenia wart .początowa		prze-miesz-czenia	ogółem (3+4+5)	zmniejszenia wart. początowa			ogółem (7+8+9)	wart. pocz. (brutto), stan na kon. roku obr. (2+6-10)
		aktua-lizacja	przy-chody			zby-cie	likwi-dacja	in-ne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Pozostałe środki trwałe	162.920,97		24.457,50		24.457,50		8.478,24		8.478,24	178.900,23

## Amortyzacja ( umorzenie )

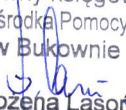
## Wartość netto

stan na pocz. roku obrót.	aktualizacja	amortyzacja (umorzenie) na rok 2019	inne zwię-kszenia	zmniejsze-nia	stan na koniec roku obrotowego	stan na pocz. roku obrót. netto (2-12)	stan na kon. roku obrót. netto(11-17)
12	13	14	15	16	17	18	19
162.920,97		24.457,50		8.478,24	178.900,23	0	0

Wartości niematerialne i prawne :										
Wartość początkowa i jej zmiany										
nazwa grupy składn. aktyw. trwałych	wartość pocz. (brutto) stan na początek roku obrot.	zwiększenia wart .począt.		prze-miesz-czenia	ogółem (3+4+5)	zmniejszenia wart.począt.			ogółem (7+8+9)	wart. pocz. (brutto), stan na kon. roku obr. (2+6-10)
		aktua-lizacja	przy-chody			zby-cie	likwi-dacja	in-ne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne	21.594,11		1.860,00		1.860,00					23.454,11
Amortyzacja ( umorzenie )								Wartość netto		
stan na pocz. roku obrot.	aktualizacja	amortyzacja (umorzenie) na rok 2019	inne zwiększenia	mniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na pocz. roku obrot. netto (2-12)	stan na kon. roku obrot. netto(11-17)			
12	13	14	15	16	17	18	19			
21.594,11		1.860,00				23.454,11	0 0			
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami :									
	-----									
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów :									
	-----									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość :									
	-----									
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.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych :									
	-----									
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) :									

	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Wykorzystanie, rozwiązanie -	Zwiększenia +	Stan na koniec roku obrotowego
	Fundusz alimentacyjny (budżet państwa)	842.672,25	842.672,25	832.952,55	832.952,55
	Zaliczka alimentacyjna (budżet państwa)	154.765,50	154.765,50	138.147,61	138.147,61
	Odsetki (budżet państwa)	713.005,13	713.005,13	811.254,48	811.254,48
	Fundusz alimentacyjny (budżet gminy)	588.716,32	26.194,38	21.381,36	583.903,30
	Zaliczka alimentacyjna (budżet gminy)	136.656,95	14.617,88	0	122.039,07
	<b>SUMA</b>	<b>2.435.816,15</b>	<b>1.751.255,14</b>	<b>1.803.736,00</b>	<b>2.488.297,01</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym :				
	-----				
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				
	-----				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	-----				
c)	powyżej 5 lat				
	-----				
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 :				
	-----				
1.12.	łączna kwota 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 :				
	-----				
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota 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 :
	1.Ekwiwalenty: za urlopy- 6.118,00 zł. brutto za używanie odzieży własnej do celów służbowych- 1.274,57 zł brutto 2.Nagrody jubileuszowe – 8.657,69 zł. brutto
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 :
	-----
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie :
	-----
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 :
	-----
2.5.	inne informacje :
	-----
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki :
	-----

Główny księgowy  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bukownie  
  
Bożena Łasoń

(główny księgowy)

2020.03.05  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bukownie

  
mgr Anna Feliksik

(kierownik jednostki)