


INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złoczewie
1.2	siedzibę jednostki
	j.n.
1.3	adres jednostki
	ul. Burzeńska 8, 98-270 Złoczew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc Społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	01.01.2019 – 31.12.2019
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności. Odpis dokonywany jest na dzień bilansowy.</p> <p>Do należności objętych odpisem, należą należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami.</p>
5.	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami ZEAS 19158,60 zł.
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
	Załącznik Nr 1 tabela nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
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 wieczystie
	Nie występuje
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
	Zestaw komputerowy oraz terminale mobilne dane w użyczenie – nieamortyzowane. Na podstawie umów użyczenia, użytkowane są rzeczowe składniki majątku ruchomego o wartości 8642,73zł.
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)
	Załącznik Nr 2 (Tabela 1 Odpisy aktualizujące)
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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 stosujemy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych. Księgujemy w koszty bieżącego roku.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa – 10055,53 zł
1.16.	inne informacje

	brak
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. inż. Marta Wytocińska
 (główny księgowy)

3 1. MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)


KIEROWNIK
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Złoczewie

 (kierownik jednostki)
 Małgorzata Łukomska

Tabela 1. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2019)

Lp.	Wykazanie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Fundusz Alimentacyjny BP 60%	925 457,81	121 167,16		58 799,31	58 799,31	987 825,66
2	Fundusz Alimentacyjny Gm 40%	616 971,91	80 778,00		39 199,46	39 199,46	658 550,45
3	Fundusz Alimentacyjny ods	482 161,70	111 550,75		51 324,32	51 324,32	542 388,13
4	Fundusz Alimentacyjny KU	838,00	6,40		17,60	17,60	826,80
5	Zaliczka Alimentacyjna	103 929,86	0,00		0,00	0,00	103 929,86
6	Świadc. Nien. Pobr. KU	40,80	11,60		29,20	29,20	23,20
	Ogółem:	2 129 400,08	313 513,91	0,00	149 369,89	149 369,89	2 293 544,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Wytych
 (główny księgowy)
 mgr inż. *Maria Wytych*

Sporządził: *M. Wytych*

3.1. MAR. 2020
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK...
 (kierownik jednostki)
 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złoczewie
Małgorzata Łukomska


Tabela 1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019-31.12.2019)

Lp.	Wyszeregowanie i opis	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego (3)	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	41 372,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 372,39
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00		0,00							0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	41 372,39						0,00							0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3)	49 079,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 079,84
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	49 079,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 079,84
2.1.	Grupy, w tym:														0,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone w użytkowanie i wyczone innym podmiotom														0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej														0,00
2.3.	Środki transportu														0,00
2.4.	Inne środki trwałe	49 079,84						0,00							49 079,84
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00
4.	Zaliczeń na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00

31 MAR 2020
(rok, miesiąc, dzień)mgr inż.  Wytych
(główny księgowy)KIEROWNIK
Miejsko-  środek
Pomocy Społecznej w Złoczewiu
Małgorzata  ŁukomskaSporządził: 

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2019)

I p.	Wyszczególnienie	Ilorazenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia					Zwiększenia					Wzrost/początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące bieżących składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	41 372,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 372,39		
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00		
1.2.	Przebiegłe wartości niematerialne i prawne	41 372,39				0,00				0,00	41 372,39		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	49 079,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 079,84		
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	49 079,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 079,84		
2.1.	Grupy, w tym:					0,00				0,00	0,00		
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00	0,00		
2.3.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00		
2.4.	Inne środki trwałe	49 079,84				0,00				0,00	49 079,84		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00		


 mgr inż. **Marta Utybrak**
 (Główny księgowy)

31 MAR 2020
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Miejska Gmina **Łukomsko**
 Powiat **Łukowski** w **Złoczewie**
Małgorzata Łukomska