

09. 03. 2020

INFORMACJA DODATKOWA

Nr
Ilość Załączników
Podpis

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki

Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku

1.2 Siedzibę jednostki

1.3 64-965 okonek ul. Leśna 46

1.4 Adres jednostki

64-965 Okonek, ul. Leśna 46

1.5 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność rachunkowo-księgową

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01-01-2019 do 31-12-2019 r

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie

Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Centrum Usług Wspólnych sporządza wynik finansowy i rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Do celów podatkowych przyjmuje się stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określonej wysokości amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

5. Inne informacje

Brak

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA:

I.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L.P	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycia	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem	rozhód	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem	
1.1	Grunty w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	242.748,88	12.988,00	0,00	0,00	12.988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.736,88
2	Wartości niematerialne i prawne	29.054,91	3.320,00	0,00	0,00	3.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.374,91
	SUMA	271.803,79	16.308,00	0,00	0,00	16.308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.111,79
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.P	Wyszczególnienie	Umorzenie/amortyzacja stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem	rozhód	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem	
1.1	Grunty w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie występuje

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowania wieczystego

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

Nie występuje

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

Nie występuje

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 występuje

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występuje

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,

brak

b) powyżej 3 lat do 5 lat,

brak

c) powyżej 5 lat

brak

1.10. Kwota zobowiązań gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Nie występuje

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występuje

1.12. Łączna kwota zabezpieczeń warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń , także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczających na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występuje

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 występuje

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie

Nie występuje

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P	Wyszczególnienie tytułów wypłaconych świadczeń pracowniczych	Wartość opłaconych świadczeń w trakcie roku
1	Odprawy emerytalne	10.162,00
2	Nagrody jubileuszowe	11.687,00
3	Ekwiwalenty za urlop	581,28

1.16. Inne informacje

brak

II.2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

brak

2.2. Koszt wytworzonych środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzonych środków trwałych w budowie w roku obrotowym

brak

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

brak

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

brak

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Okonku

Danuta Moga

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Okonku

mgr Ewa Gubow