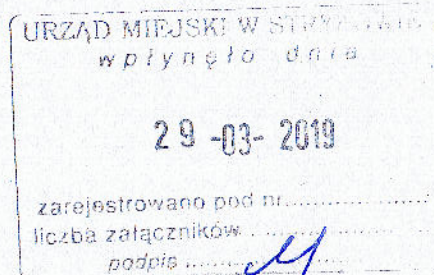


INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica nr 95-010 Stryków, ulica Kościuszki 29
1.3	adres jednostki
	kod, miasto, ulica nr 95-010 Stryków, ulica Kościuszki 29
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	dzień, miesiąc, rok do dzień, miesiąc, rok 01.01.2018 do 31.12.2018
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNIP * -wg cen nabycia -z ceny wynikającej z decyzji Amortyzacja -metoda uproszczona -ustalona dolna granica jednorazowego odpisu Środki trwałe w budowie * -cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe * -wg ceny nabycia -wg ceny rynkowej -w wartości godziwej Długoterminowe aktywa finansowe * -w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności -w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, Roszczenia i zobowiązania -w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne -w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki -w kwocie wymaganej zapłaty art 28 u.o.r Rezerwy na zobowiązania -w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne -w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe -w wartości nominalnej Wynik finansowy -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji * niepotrzebne skreślić



5.	inne informacje	1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr., zawiera dane porównywalne wg. art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane, 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 6) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy.....
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	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6	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)	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8	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	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9	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	

	Dane prezentowane w Tabeli 1.10	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11	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	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12	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	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1, Tabeli 1.13.2	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15	
1.16.	inne informacje	
		nie dotyczy
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1	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	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3	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	
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Piestrzeniewicz
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Miejsko - Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Strykowie
Emilia Walek
(kierownik jednostki)

MIEJSKO GMINNY OŚRODEK
Pomocy Społecznej w Strykowie
93-016 Stryków, ul. Kościuski 29
tel. (42) 719 85 01

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			akualizacja	nabycie	Przenieszenia z wewnętrzne	inne	akualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	inne	
I	Środki trwałe	37 544,84									37 544,84
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 591,85									10 591,85
1.4	Środki transportu										
1.5	Inne środki trwałe	26 952,99									26 952,99
2	Wartości niematerialne i prawne										
Suma 1+2		37 544,84									37 544,84

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego Strykowa)

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia /amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przenieszenie nie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie środków trwałych	12 573,41				3 726,06					16 299,47
1.1	Umorzenie gruntów										
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych	8 530,37				1 030,74					9 561,11
1.4	Umorzenie środków transportu										
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	4 043,04				2 695,32					6 738,36
2	Wartości niematerialne i prawne										
Suma 1+2		12 573,41				3 726,06					16 299,47

1. pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego Strykowa)

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	31.180,20
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne świadczenia pracownicze (ekwiwalent za odzież i pranie odzieży)	14.384,00
Suma (1+2+3+4)		45.564,20

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	30.298,68
I.1	suma wyłączeń w bilansie	3.457,26
I.1.1	- aktywa	
I.1.2	- pasywa	3.457,26
I.2	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	26.841,42
I.2.1	- przychody	
I.2.2	- koszty	26.841,42
I.3	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
I.3.1	- zwiększenia	
I.3.2	- zmniejszenia	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr Anna Proszczęniak
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Strykowie
[Podpis]
(kierownik jednostki)

KLASZYSTO - GMINA I MIĘDZYGOSIARSKA
Zarząd Gminy w Strykowie
ul. Wolności 1, 34-100 Stryków
25 001 00 00