

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gliniojeck
1.2	siedzibę jednostki
	ul. G.J. Bema 7, 06-450 Gliniojeck
1.3	adres jednostki
	ul. G.J. Bema 7, 06-450 Gliniojeck
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania MOPS w Gliniojecku jest podejmowanie działań profilaktycznych, rozwojowych, uzupełniających i opiekuńczych, zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem poprzez: umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia ich niezbędnych potrzeb, umożliwienie osobom i rodzinom życia w warunkach odpowiadających godności człowieka. Do zadań działalności podstawowej MGOPS w Gliniojecku należy : 1. udzielanie świadczeń z zakresu pomocy społecznej określonych w ustawie, 2. prowadzenie pracy socjalnej, 3. analizę i ocenę zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, 4. pobudzanie społecznej aktywności w zaspokajaniu potrzeb życiowych osób i rodzin, 5. podejmowanie działań zapobiegającym wykluczeniu społecznemu , marginalizacji i patologiom społecznym, 6. realizacja zadań wynikających z rządowych programów , mających na celu ochronę poziomu życia osób i rodzin, 7. podejmowanie innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznanych potrzeb gminy. 8. udzielanie świadczeń określonych w ustawie o świadczeniach rodzinnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r.-31.12.2019 r.
3.	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)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1500,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, Składniki majątku o wartości powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustala się okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywani odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	inne informacje
	-
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 do informacji dodatkowej Tabela „Główne składniki aktywów trwałych”

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)					
	L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
	1	2	3	4	5	6
	1.	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	659 179,68 zł	0,00 zł	4,32 zł	659 175,36 zł
	2.	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	6 093 004,90zł	902 399,00zł	106 844,98 zł	6 888 558,92 zł
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie					

	splaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<u>Wynagrodzenia osobowe pracowników: 823 806,36 zł</u> - wynagrodzenie brutto (umowa o pracę): 727 860,36 zł - nagrody jubileuszowe: 7 470,00 zł - pozostałe nagrody: 48 856,00 zł - odprawa emerytalna: 32 100,00 zł - wynagrodzenia w ramach programu „STOP PRZEMOCY”: 7 520,00 zł

	<u>Wynagrodzenie brutto (umowa zlecenie, umowa o dzieło): 349 984,10 zł</u> <u>Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2018 r.: 62 282,74 zł</u> <u>Składki na ubezpieczenie społeczne finansowane przez płatnika: 199 749,87 zł</u> <u>Fundusz pracy: 14 181,19 zł</u> <u>Odpis na ZFŚS: 15 678,19 zł</u> <u>Zakup usług zdrowotnych: 0,00 zł</u> <u>Dofinansowanie do okularów korekcyjnych: 0,00 zł</u> <u>Podróże służbowe, ryczałty samochodowe: 5 519,27 zł</u> <u>Szkolenia pracowników: 7 393,00 zł</u> <u>Zakupy w ramach świadczeń bhp (ręczniki, mydło): 1 837,39 zł</u>
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
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
	-

GLÓWNA KSIĘGOWA
Monika Boniewska
mgr Monika Boniewska

(główny księgowy)

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 2020-08-27
 45-610 Głinojeck
 23-874 00 65
 NIP 586-13-73-717
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 MGO w Głinojecku
Teresa Sosńska
Teresa Sosńska
 (kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych - Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gliniojecku- stan na dzień 31.12.2018 r.

LP.	Nazwa grupy rodzajowej składnika	wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia wartości początkowej			Opisem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Opisem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opisem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenie		Złoty	Likwidacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	43 315,04	0,00	5 738,54		5 738,54	0,00		0,00	0,00	49 051,58	43 315,04	0,00	0,00	5 738,54	5 738,54	0,00	49 051,58	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	126 087,14	0,00	8 440,83		8 440,83	0,00	0,00	0,00	0,00	134 527,97	126 087,14	0,00	0,00	8 440,83	8 440,83	0,00	134 527,97	0,00	0,00
1)	Grunt	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
4)	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zaopatrzenia	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	13 305,07	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 305,07	13 305,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 305,07	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	112 782,07	0,00	8 440,83		8 440,83	0,00	0,00	0,00	0,00	121 222,90	112 782,07	0,00	0,00	8 440,83	8 440,83	0,00	121 222,90	0,00	0,00
RAZEM:		169 402,18	0,00	14 177,37		14 177,37	0,00	0,00	0,00	0,00	183 579,55	169 402,18	0,00	0,00	14 177,37	14 177,37	0,00	183 579,55	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Boniewska
mgr Monika Boniewska

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Jęma 7, 06-450 Gliniojeck
tel. 23/674 00 65
NIP 566-13-73-717
2020-03-26

K I E R O W N I K
MGOPS w Gliniojecku
Teresa Sosńska