

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Głinojeck
1.2	siedzibę jednostki
	ul. G.J. Bema 7, 06-450 Głinojeck
1.3	adres jednostki
	ul. G.J. Bema 7, 06-450 Głinojeck
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania MOPS w Głinojecku 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. Działania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Głinojecku są zgodne z Gminną Strategią Rozwiązywania Problemów Społecznych na lata 2016-2026. Ponadto Ośrodek opiera swoją działalność również na aktach prawa miejskiego- uchwałach wydawanych przez Radę Miejską w Głinojecku. Do zadań działalności podstawowej MGOPS w Głinojecku 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 rozeznaczonych potrzeb gminy. 8. udzielanie świadczeń określonych w ustawie o świadczeniach rodzinnych Od 1 października 2021 roku Placówka Wsparcia Dziennego „Promyk” znajduje się w strukturach organizacyjnych Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Głinojecku. Do podstawowych zadań Placówki można zaliczyć: 1. pomoc w nauce, 2. organizację czasu wolnego, rozwój zainteresowań, organizację zabaw i zajęć sportowych, 3. pracę z rodziną dziecka, 4. pomoc w sytuacjach kryzysowych, szkolnych, rodzinnych, rówieśniczych i osobistych, 5. pracę wychowawczą i socjalną w celu kształtowania postaw społecznie pożądanych i pomocy w prawidłowym rozwoju ich osobowości, nabywanie różnych umiejętności społecznych koniecznych do samodzielnego funkcjonowania w dorosłym życiu, 6. kształtowanie prawidłowych kontaktów dziecka z jego rodziną i środowiskiem.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

pell. Penuh

	01.01.2021 r.-31.12.2021 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)
	ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW i PASYWÓW AKTYWA TRWAŁE <u>Wartości niematerialne i prawne</u> Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Głinojecku wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie. <u>Rzeczowe aktywa trwałe</u> Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. AKTYWA OBROTOWE <u>Należności krótkoterminowe</u> Należności krótkoterminowe: to należności które są wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej, na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Ustala się metodę wyceny należności z uwagi na wiek należności oraz możliwość jej spłacenia, zwaną zasadą wiekowania zależnie od okresu zalegania. Zasadę wiekowania stosuje się w szczególności do należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego oraz nienależnie pobranych świadczeń, a także do należności 1-6z tytułu usług opiekuńczych i innych należności. PASYWA <u>Fundusz jednostki</u> Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Fundusz jednostki został wykazany w wartości nominalnej. <u>Wynik finansowy</u> Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału oraz współmierności realizacji. Na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Z kolei na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. <u>Zobowiązania krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły

Peruch.
2021

	w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Gliniojecku. Fundusze specjalne Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który został wykazany w wartości nominalnej.
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 wieczystość
	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)

Recenz.
Jedl.

	L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu należności w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia		
	1	2	3	4	5	6	7
	1.	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	656 445,66 zł	0,00 zł	2 495,31 zł		653 950,35 zł
	2.	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	7 197 443,50 zł	441 507,55 zł	126 700,26 zł		7 512 250,79 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 spłaty:						
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	nie dotyczy						
1.12.	łącznie 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						

Peimh.
Peimh.

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: 836 343,78 zł</u> - wynagrodzenie brutto (umowa o pracę): 745 569,38 zł - nagrody jubileuszowe: 22 280,00 zł - odprawa emerytalna: 56 040,00 zł -ekwiwalent za urlop: 12 454,40 zł <u>Wynagrodzenie brutto (umowa zlecenie, umowa o dzieło): 382 522,80 zł</u> <u>Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r.: 56 053,17 zł</u> <u>Składki na ubezpieczenie społeczne finansowane przez płatnika: 197 811,49 zł</u> <u>Fundusz pracy: 17 074,49 zł</u> <u>Odpis na ZFŚŚ: 18 776,72 zł</u> <u>Zakup usług zdrowotnych: 170,00 zł</u> <u>Podróże służbowe, ryczałty samochodowe: 1 413,21 zł</u> <u>Szkolenia pracowników: 9 958,77 zł</u> <u>Zakupy w ramach świadczeń bhp (ręczniki, mydło, woda dla pracowników): 2 368,91 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
	-

Beim.
Jan

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 Boncowska
mgr Monika Boncowska

(główny księgowy)

2022 - 03 - 24

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
MGOPS w Gliniecku

Edyta Pawłowska
mgr Edyta Pawłowska

(kierownik jednostki)

LP	Nazwa grupy podzajowej składnika obrotowego	wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem 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		Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia (13+17-18)	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto aktywów		
			Aktualizacja	Przychody	Przebieżeczenie		8	9	10				11	12				13	aktualizacja za rok obrotowy	anotyzacja inne
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	53 844,96	0,00	3 387,42	0,00	3 387,42	0,00	0,00	0,00	0,00	57 232,38	53 844,96	0,00	0,00	3 387,42	3 387,42	0,00	57 232,38	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	150 082,67	0,00	16 591,88	0,00	16 591,88	0,00	0,00	0,00	0,00	166 654,55	144 154,06	1 720,80	3 720,06	9 591,88	15 042,74	0,00	156 196,80	8 908,61	10 457,75
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	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	1 720,80	43,76	0,00	1 764,58	0,00	1 764,58	0,00	5 235,42
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	kolby i maszyny energiczne	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	0,00
5)	Maszyny urządzenia i aparaty optyczne	12 287,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 287,70	3 379,09	0,00	3 666,28	0,00	3 666,28	7 066,37	8 908,61	5 222,33	0,00
6)	zabawki	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	0,00
7)	Urządzenia i aparaty specjalistyczne	13 305,07	0,00	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	13 305,07	0,00	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	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	124 469,30	0,00	5 591,88	0,00	5 591,88	0,00	0,00	0,00	0,00	134 061,78	124 469,30	0,00	0,00	5 591,88	5 591,88	134 061,78	0,00	0,00	0,00
ZSUMA:	niekwalifikowane	203 907,53	0,00	19 979,30	0,00	19 979,30	0,00	0,00	0,00	0,00	223 886,53	194 999,02	1 720,80	3 720,06	12 979,30	16 420,16	0,00	213 429,16	8 908,61	10 457,75

K I E R O W N I K
MGOPS w Glińce
[Signature]
mgr Edyta Pawłowska

