

INFORMACJA DODATKOWA

25-03-2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwa jednostki	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	
1.2	Siedziba jednostki	
	Harasiuki	
1.3	Adres jednostki	
	Harasiuki ul.Długa 11, 37-413 Harasiuki	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną Gminy Harasiuki i realizuje zadania własne gminy, zadania zlecone, powierzone i zadania określone w ustawach w zakresie zaspakajania niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin.	
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	za rok 2019 (od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)	
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Sprawozdanie jednostkowe	
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne 2) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji według cen rynkowych 3) środki całe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne 4) należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty 5) jednorazowo przez wpisanie w koszty umarza się środki trwałe o wartości do 10.000 zł 6) stawki umorzeniowo amortyzacyjne nalicza się stosując stawki określone w pop 7) ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie	
5.	Inne informacje	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	

Nr 88-155
Podpis K. Szyska

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														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	16 745,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 745,69
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	16 745,69					0,00						0,00	16 745,69
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	78 012,80	7 348,17	0,00	0,00	0,00	7 348,17	0,00	1 859,24	0,00	0,00	1 019,42	2 878,66	82 482,31
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	78 012,80	7 348,17	0,00	0,00		7 348,17	0,00	1 859,24	0,00	0,00	1 019,42	2 878,66	82 482,31
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty 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	78 012,80	7 348,17				7 348,17		1 859,24			1 019,42	2 878,66	82 482,31
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

1.1.

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 użytkowanych wieczystie
	Nie występuje

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe	5 704,17			5 704,17
	Ogółem:	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje

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 jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)							
1.7.							
Lp.	Wyszczególnienie 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)
	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	8
1.	Zaliczka alimentacyjna	56 257,00			28 128,50	28 128,50	28 128,50
2.	fundusz alimentacyjny	119 700,00	6 000,00		0,00	0,00	125 700,00
3.	fundusz alimentacyjny	43 387,77	8 587,08		0,00	0,00	51 974,85
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
6.						0,00	0,00
7.						0,00	0,00
	Ogółem:	219 344,77	14 587,08	0,00	28 128,50	28 128,50	205 803,35

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

1.10.	Kwota 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 występuje

1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5	
1.					
2.					
3.	...				
4.	...				
5.	...				
6.	...				
7.	...				
8.	...				
	Ogółem:	0,00	x		0,00

1.12.	łączna kwota 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 form 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 niewykazanych w bilansie
	Nie występuje

1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6 207,00 zł

1.16.	inne informacje
	Nie występuje

2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje

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

2.4.	Informacja 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 występują

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

EgS
Elżbieta Garbacz

Z up. WÓJTA

MK
Maria Kusz
Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej