

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. Nazwę jednostki – **Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzyżowie**

1.2. Siedzibę jednostki – **miasto Strzyżów**

1.3. Adres jednostki – **38-100 Strzyżów, ul Słowackiego 8**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Ustawa o pomocy społecznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 r. – 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)

Zarządzenie nr 16/2017 z dnia 29.12.2017 w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Strzyżowie

5. Inne informacje

-

[illegible]

Tabela 4. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego(wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego(wartość początkowa minus umorzenie)
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	0,00	0,00

Tabela 5. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego(3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem(4+5+6)	Zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11	12
1.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	96.737,48	2.494,00	-	-	2.494,00	-	-	-	-	-	99.231,48
1.4.	Środki transportu	71.303,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71.303,50
1.5.	Inne środki trwałe	18.199,25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.199,25
	Wartość środków trwałych ogółem	186.240,23	2.494,00	-	-	2.494,00	-	-	-	-	-	188.734,23

Tabela 6. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego(3+7- 11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem(4+5+6)	z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	39.420,06	18.718,58	-	-	18.718,58	-	-	-	-	58.138,64
1.4	Środki transportu	71.303,50	-	-	-	-	-	-	-	-	71.303,50
1.5	Inne środki trwałe	11.900,00	2.700,00	-	-	2.700,00	-	-	-	-	14.600,00
	Wartość środków trwałych ogółem	122.623,56	21.418,58	-	-	21.418,58	-	-	-	-	144.042,14

Tabela 7. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego(wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego(wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	-	-
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	57.317,42	41.092,84
1.4.	Środki transportu	-	-
1.5.	Inne środki trwałe	6.299,25	3.599,25
	Wartość środków trwałych ogółem	63.616,67	44.692,09

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

Nie dotyczy

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

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	

Tabela 25. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie według środków trwałych w budowie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 10. Wartość gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto-dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

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

Tabela 11. 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartości na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

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

Tabela 12. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość(3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

Tabela 13. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności	3.517.541,10	5.515,85	0,00	205.454,37	205.454,37	3.317.602,58
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Należności krótkoterminowe z tego:	3.517.541,10	5.515,85	0,00	205.454,37	205.454,37	3.317.602,58
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	Pozostałe należności	3.517.541,10	5.515,85	0,00	205.454,37	205.454,37	3.317.602,58
	Ogółem	3.517.541,10	5.515,85	0,00	205.454,37	205.454,37	3.317.602,58

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

Tabela 14. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne-rozwiazanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	Ogółem	-	-	-	-	-	-

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

Tabela 15. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na :							
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego (3+5+7)	Koniec roku obrotowego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Ogółem:	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Tabela 16. Stan leasingu finansowego

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju leasingu	Stan leasingu finansowego na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan leasingu finansowego na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 17. stan leasingu zwrotnego

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju leasingu	Stan leasingu zwrotnego na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan leasingu zwrotnego na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	Ogółem	-	-	-	-

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 18. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

LP.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	Ogółem	-	-

1.12. Łączną 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

Tabela 19. 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 formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	Ogółem:	-	-

Tabela 20. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	Ogółem:	-	-

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

Tabela 21. Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju czynnych rozliczeń międzyokresowych	Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 22. Kwota biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan biernych rozliczeń międzyokresowych na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan biernych rozliczeń międzyokresowych na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	Ogółem	-	-	-	-

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 23. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	Ogółem:	-	-

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 24. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	51.744,00
2.	Nagrody jubileuszowe i inne	22.598,00
3.	świadczenia urlopowe i ekwiwalenty za urlop	-
4.	Odprawy pośmiertne	-
	Ogółem:	74.342,00

1.16. Inne informacje

Brak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 26. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących zapasów na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	Ogółem	-	-	-	-	-	-

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

Tabela 27. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	Ogółem:	-	-	-

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

Tabela 28 . Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody:	-	-
o nadzwyczajnej wartości	-	-
które wystąpiły incydentalnie	-	-
Koszty:	-	-
o nadzwyczajnej wartości	-	-
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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Tabela 29. Inne informacje

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Informacje niezbędne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej, które nie zostały zaprezentowane w pozycjach rozpoczynających się od pkt 2 informacji dodatkowej	-	-
np. informacje o toczących się postępowaniach sądowych o istotnej wartości roszczenia, których skutków na etapie postępowania w momencie sporządzenia sprawozdania nie można było oszacować i nie zostały zaprezentowane w zobowiązaniach bilansowych ani też w zobowiązaniach warunkowych	-	-
Ogółem:	-	-

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

Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Machowska
(główny księgowy)

2020.05.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Strzyżowie

Alicja Kiełar
(dyrektor jednostki)

