

*F. Kopycki*  
25.04.

URZĄD MIEJSKI  
w Wielichowie  
wpł. dn. 25. 04. 2019  
L. dz. RKP-6219-2019  
Płać zał. .... podpis .....

### INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Wielichowo
1.3	adres jednostki ul. Poczтовая 16A, 64-050 Wielichowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone samodzielnie, jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  W jednostce przyjęto zasady polityki rachunkowości zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity.: Dz.U z 2018r poz. 395 z uwzględnieniem późniejszych zmian). 1. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych Ustawą o rachunkowości. 2. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują podstawowe środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST otrzymane w zarząd lub użyczenie i przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej c) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny - w wysokości określonej w umowie lub w decyzji o przekazaniu



Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Wyczerpane w toku roku obrotowego środki finansowe					0			0	0
2	Środki o budowie i lokalu oraz wyposażenie prawu do użytku wieczystego i spółdzielczego własnościowego prawu do użytku wieczystego	165362,06	16595,04			16595,04			0	181957,1
3	Środki o budowie, przynależące do jednostki samorządu terytorialnego	6201,00	688,99			688,99			0	6889,99
4	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	171563,06	17284,03	0	0	17284,03	0	0	0	188847,09

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

**Nie dotyczy**

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości

**Ośrodek nie posiada gruntów użytkowanych w całości**

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

**Ośrodek nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

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

**Ośrodek nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

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)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	pozostałe należności - odsetki	346 012,19	69 773,09	20 238,61	14 503,35	381 043,32
2	pozostałe należności - FA - należności od dłużnika alimentacyjnego	1 106 431,80	116 350,00	42 989,35	68 369,55	1 111 422,90
3	pozostałe należności - k.upomnienia	575,60			20,40	555,20
4	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 453 019,59	186 123,09	63 227,96	82 893,30	1 493 021,42

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

**Ośrodek nie posiada rezerw**

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

	<b>Nie dotyczy</b>			
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			
	<b>Ośrodek nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych gwarancji i poręczeń, zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub zwrotnego lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie</b>			
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	<b>Nie posiada</b>			
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			
	<b>Ośrodek nie ma zobowiązań zaciągniętych tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju</b>			
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			
	<b>Nie posiada</b>			
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	<b>Nie dotyczy</b>			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	<b>Środki pieniężne przeznaczone na świadczenia pracownicze wynosiły 47.378,07 zł</b>			
1.16.	inne informacje: wartość należności			
	<b>Lp</b>	<b>Wyszczególnienie wg grup należności</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>stan na koniec roku obrotowego</b>
	1	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	2	z tytułu podatków i opłat lokalnych	0,00	0,00
	3	pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	2 100,00	400,00
	4	należności z Urzędów Skarbowych	0,00	0,00
	5	z tytułu pozostałych należności	1 457 281,86	1 496 177,00
	6	minus odpisy aktualizujące należności dł. alimentacyjnych	-1 453 019,59	-1 493 021,42
	7	minus odpisy aktualizujące pozostałe należności	0,00	0,00
	8	Ogółem	6 362,27	3 555,58
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	<b>Nie dotyczy</b>			
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			
	<b>Środki trwałe w budowie oraz zapasy nie występują</b>			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	<b>Nie dotyczy</b>			
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			
	<b>Nie dotyczy</b>			

2.5.	inne informacje
	<b>brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>brak</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Cicha  
Adela Cicha

.....  
(główny księgowy)

2019 -04- 24

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWCA  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Wierzbicach

.....  
(kierownik jednostki)

