

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.
 - 1.1 Nazwa jednostki
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sulejówku
 - 1.2 Siedziba jednostki
Sulejówek ul. Świętochowskiego 4
 - 1.3 Adres Jednostki
05-071 Sulejówek ul. Świętochowskiego 4
 - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności
Działalność w zakresie pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i wychowawczych.
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2018 do 31.12.2018
3. nie dotyczy
4. Zasady Polityki Rachunkowości określa Zarządzenie Kierownika MOPS Nr OR.021.1/2018 z dnia 19 marca 2018 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. Z 2018r.,poz.395 z późn. zm.)
5. Inne informacje – nie dotyczy

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.

Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostki budżetowej lub zakładu budżetowego.

WZÓR INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) dla środków trwałych podział na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia	Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	inne	
1.	Środki trwałe	92476,83			14544,47		24097,70	82923,60
1.1.	Grunty	0						0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0						0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0						0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18936,74					18936,74	0
1.4.	Środki transportu	0						0
1.5.	Inne środki trwałe	73540,09			14544,47		5160,96	82923,60
	SUMA	92476,83			14544,47		24097,70	82923,60

- 2) dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	32780,57								32780,57	0
	SUMA	32780,57								32780,57	0

- 3) dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przebieg wewnętrzny	inne	aktualizacja	rozchód	przebieg wewnętrzny	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	92476,83			14544,47					24097,70	82923,60
1.1.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0									0
1.2.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	18936,74								18936,74	0
1.3.	Umorzenie środków transportu	00									
1.4.	Umorzenie innych środków trwałych	73540,09			14544,47					5160,96	82923,60
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0									0
SUMA		125257,40				14544,47			-	56878,27	82923,60

4) dla środków trwałych będących gruntami należy wyodrębnić konta z przeznaczeniem dla:

- a) gruntów użytkowanych wieczysto,
 - b) gruntów stanowiących własność JST, przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom;
- 5) dla odpisów aktualizujących:
- a) wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
SUMA		0	0

- b) wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	0				0
I.1.	Należności długoterminowe	0				0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0				0
I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0				0
I.2.2.	Należności od budżetów	0				0
I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0				0
I.2.4.	Pozostałe należności	4124968,66	201204,90			4326173,56
II.	Należności finansowe	0				0

c) wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0				0
1.	Materiały	0				0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0				0
3.	Produkty gotowe	0				0
4.	Towary	0				0

- 6) dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania oraz rozwiązania, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0				0
I.1.	na sprawy sądowe	0				0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0				0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0				0
I.4.	na kary	0				0
I.5.	Inne	0				0
SUMA		0				

- 7) dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	-	0			
	-	0			

- 8) dla rozliczeń międzyokresowych:

- a) czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
	...	
SUMA		0

- b) biernych z podziałem na poszczególne tytuły, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	-	0
2.		
3.		
	...	
SUMA		0

- 9) dla wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł i gr); **297 198,81**

- 10) dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w ciągu roku obrotowego	w tym:	koszt różnic kursowych
			koszt odsetek	
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0		
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0		
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0		
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0		
SUMA		0		

11) wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, które umożliwią prezentację w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym: umów leasingu	0
SUMA		0

12) ilościowo-wartościowej dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	wartość w zł i gr
	liczba	
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0

13) zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli (dane w zł i gr):

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	
2.	Poręczenia	0	
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne	0	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	
5.	Inna specyfikacja:	0	
5.1.	...		
5.2.	...		

14) 14) otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Główna Księgowa
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Sulejówku

[Signature]

mgr Teresa Koźnik-Nowicka

..2019.04.30.....

Kierownik
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Sulejówku

[Signature]

mgr Teresa Koźnik

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)