

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki
	95-030 Rzgów ul. Rawska 8
1.3	adres jednostki
	95-030 Rzgów ul. Rawska 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. 2019r. poz. 1507 z późn. zm.)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Zalicza w koszty w momencie zakupu, umarza w 100% oraz wprowadza do ewidencji ilościowo-wartościowej. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł jednostka wprowadza składnik do ewidencji ilościowej. 2. Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do naliczania odpisów amortyzacyjnych przyjęto metodę liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się raz w roku, według stawek podatkowych. 3. Nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje
	W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczyste użytkownika)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2019r.			52 177,58		53 001,12	105 178,70	19 708,84
2	Zwiększenie wartości początkowej	- zł	- zł	10 290,80 zł	- zł	42 072,68 zł	52 363,48 zł	- zł
	nabycie			10 290,80		42 072,68	52 363,48	
	nieodpłatne otrzymanie							
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	inne							
3	Zmniejszenia wartości początkowej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	sprzedaż nieodpłatnie przekazanie							
	likwidacja						00,00	
	wniesienie aportem do spółki							
	niedobory inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	utrata przydatności gospodarczej							
	inne							
4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2019r.			62 468,38		95 073,80	157 542,18	19 708,84
5	Stan umorzeń na 01.01.2019r.			52 177,58		53 001,12	105 178,70	19 708,84
6	Zwiększenie umorzeń	- zł	- zł	10 290,80 zł	- zł	42 072,68 zł	52 363,48 zł	- zł
	amortyzacja planowa okresu bieżącego							
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	aktualizacja wyceny							
	pozostałe umorzenie			10 290,80		42 072,68	52 363,48	
7	Zmniejszenia umorzeń	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	umorzenie sprzedanych składników aktywów							
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów							
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów							
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
	pozostałe umorzenie							
8	Stan umorzeń na 31.12.2019r.			62 468,38		95 073,80	157 542,18	19 708,84
9	Wartość netto na 01.01.2019r.			0,00		0,00	0,00	0,00
10	Wartość netto na 31.12.2019r.			0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.						
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy jednostki						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Nie dotyczy jednostki						
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							

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	-	0,0	0	0	0,0
2	-	0,0	0	0	0,0
	Razem	0,0			0,0
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	Nie dotyczy jednostki				
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)				
	Brak				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	Nie dotyczy jednostki				
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				
	W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe				
c)	powyżej 5 lat				
	W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe				
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 dotyczy jednostki				
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Nie dotyczy jednostki				
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 formy tych zabezpieczeń				
	Nie dotyczy jednostki				
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 jednostki				
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	Nie dotyczy jednostki				
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				

Wyszczególnienie		Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe		30.300,00 zł
Nagrody jubileuszowe		19.743,03 zł
Inne (ekwiwalent za urlop)		11.049,60 zł
Razem :		61.092,63 zł

1.16. inne informacje

Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

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

Nie dotyczy jednostki

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

Nie dotyczy jednostki

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 jednostki

2.5. inne informacje

Brak

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

Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rzgowie
Aleksandra Wiśniak
(główny księgowy)

30. MAR. 2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rzgowie
[Podpis]
.....
(kierownik jednostki)

Propozycje:

1. W tych punktach informacji dodatkowej, w których zamieszczone są tabele do wpisania tytułu i kwoty określonych pozycji, a pozycje te w jednostce nie występują, jednostka może nie zamieszczać tabel z wartościami zerowi, a jedynie zamieścić proponowany komentarz. Można jednak przyjąć, że wszystkie jednostki organizacyjne prezentują informację dodatkową w takiej samej formie i wtedy, w tych jednostkach, w których dane pozycje nie występują wartości w tabelach będą zerowe.

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY
SPOŁECZNEJ w Rzgowie

95-030 Rzgów, ul. Rawska 8

tel. 42 214-21-12, fax 42 239-59-97

Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)

NIP 729-136-26-33, REGON 147059620

Załącznik nr 1

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2019r.			52 177,58		53 001,12	105 178,70	19 708,84
2	Zwiększenie wartości początkowej	- zł	- zł	10 290,80 zł	- zł	42 072,68 zł	52 363,48 zł	- zł
	nabycie			10 290,80		42 072,68	52 363,48	
	nieodpłatne otrzymanie							
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	inne							
3	Zmniejszenia wartości początkowej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	sprzedaż nieodpłatnie przekazanie							
	likwidacja						00,00	
	wniesienie aportem do spółki							
	niedobory inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	utrata przydatności gospodarczej							
	inne							
4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2019r.			62 468,38		95 073,80	157 542,18	19 708,84
5	Stan umorzeń na 01.01.2019r.			52 177,58		53 001,12	105 178,70	19 708,84
6	Zwiększenie umorzeń	- zł	- zł	10 290,80 zł	- zł	42 072,68 zł	52 363,48 zł	- zł
	amortyzacja planowa okresu bieżącego							
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	aktualizacja wyceny							
	pozostałe umorzenie			10 290,80		42 072,68	52 363,48	
7	Zmniejszenia umorzeń	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	umorzenie sprzedanych składników aktywów							
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów							
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów							
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
	pozostałe umorzenie							
8	Stan umorzeń na 31.12.2019r.			62 468,38		95 073,80	157 542,18	19 708,84
9	Wartość netto na 01.01.2019r.			0,00		0,00	0,00	0,00
10	Wartość netto na 31.12.2019r.			0,00		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Wiśnik

Aneta Kopca

30. MAR. 2020

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	0	0	0	0	0
2	-					
	Razem	0	0	0	0	0

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rzgowie
Aleksandra Wiśnik

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rzgowie
Aneka Łopyta

30. MAR. 2020

Załącznik nr 1
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY
SPOŁECZNEJ

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5)

95-030 Rzgów, ul. Rawska 8
 tel. 42 214-21-12, fax 42 239-59-97
 NIP 729-690-00-00, KRS 1470579830
 Grupa według KŚI

Lp.	2	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	-	0,0	0	0	0,0
2	-	0,0	0	0	0,0
	Razem	0,0			0,0

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aleksandra Wiśnik
 Aleksandra Wiśnik

30. MAR. 2020

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Aneta Kopciwa
 Aneta Kopciwa

Rzgów, dnia 30 marca 2020 r.

Urząd Miejski w Rzgowie
95-030 Rzgów Plac 500-lecia 22

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat za 2019 rok

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Rzgowie uprzejmie informuje, że Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji z Rzgowie obciążył naszą jednostkę w 2019 roku kosztami według poniższego zestawienia:

	Netto	Brutto
Woda	249,59	249,59
Ścieki	500,33	500,33
Razem :	749,92	749,92

Na dzień 31.12.2019 r. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada należności ani zobowiązań wobec jednostek organizacyjnych.

Ponadto uprzejmie informujemy, że w 2019 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Rzgowie nie otrzymał darowizn środków trwałych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Aleksandra Wiśnik

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rzgowie
Aneta Gopola

30. MAR. 2020