

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WOLBORZU
1.2.	siedzibę jednostki WOLBÓRZ
1.3.	adres jednostki UL. SPORTOWA 7, 97-320 WOLBÓRZ
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI: <i>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</i> ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW: 1. Środki trwałe i WNiP: <i>- wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji</i> 2. Amortyzacja: <i>- metoda liniowa</i> 3. Należności : <i>- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny</i> 4. Roszczenia i zobowiązania: <i>- w kwocie wymaganej zapłaty</i> 5. Środki pieniężne: <i>- w wartości nominalnej</i> 6. Fundusze specjalne: <i>- w wartości nominalnej</i> 7. Rozliczenia międzyokresowe: <i>- w jednostce nie rozlicza się kosztów w czasie</i> 8. Wynik finansowy <i>- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.</i>
5.	inne informacje <i>1) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości. 2) Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej. 3) Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe. 4) Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 <i>Dane prezentowane w Tabeli 1.1.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>nie dotyczy</i>

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	
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.5.</i>	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	<i>nie dotyczy</i>	
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	
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.7.</i>	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	<i>nie występują</i>	
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	
	<i>nie dotyczy</i>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	<i>nie dotyczy</i>	
c)	powyżej 5 lat	
	<i>nie dotyczy</i>	
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	
	<i>nie dotyczy</i>	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	<i>nie dotyczy</i>	
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	
	<i>nie dotyczy</i>	
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	
	<i>nie dotyczy</i>	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	<i>nie dotyczy</i>	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.15.</i>	
1.16.	inne informacje	
	<i>nie dotyczy</i>	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	<i>nie dotyczy</i>	
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	
	<i>nie dotyczy</i>	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	<i>nie dotyczy</i>	
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	
	<i>nie dotyczy</i>	
2.5.	inne informacje	
	<i>nie dotyczy</i>	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Gopliko
.....
Anna Goplikowska
(główny księgowy)

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W WOLBORZU
Krzysztof Błaszczyk
.....
(kierownik jednostki)

2021.03.31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

1.1.1. Szczegółowy wykaz aktywów w wartości początkowej, w wartościach oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość netto składników aktywów						
			aktualizacja	przychody (nabytcia)	przenieszenie*	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbytcie	likwidacja	inne*	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	Wartości niematerialne i prawne	20 749,33	-	-	-	-	-	-	-	-	20 749,33	20 749,33	-	-	20 749,33	-	-
2.	Środki trwałe, w tym:	240 014,37	-	14 136,65	-	14 136,65	-	320,25	-	320,25	253 830,77	232 569,08	21 581,94	320,25	253 830,77	7 445,29	-
2.1.	Grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	36 948,08	-	-	-	-	-	-	-	-	36 948,08	36 537,89	410,19	-	36 948,08	410,19	-
2.4.	Środki transportu	35 175,50	-	-	-	-	-	-	-	-	35 175,50	28 140,40	7 035,10	-	35 175,50	7 035,10	-
2.5.	Inne środki trwałe	167 890,79	-	14 136,65	-	14 136,65	-	320,25	-	320,25	181 707,19	167 890,79	14 136,65	320,25	181 707,19	-	-
2.5	Narzędzia, przyrządy, meblowności i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	Pozostałe środki trwałe	167 890,79	-	14 136,65	-	14 136,65	-	320,25	-	320,25	181 707,19	167 890,79	14 136,65	320,25	181 707,19	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem (1+2+3+4)		260 763,70	-	14 136,65	-	14 136,65	-	320,25	-	320,25	274 580,10	253 318,41	21 581,94	320,25	274 580,10	7 445,29	-

* np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami lub nieodpłatne przekazanie pomiędzy jednostkami Grupy Wołbozż

1.5. Wyszczególnienie 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
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	IV	11 642,16	-	-	11 642,16
2.		-	-	-	-
3.		-	-	-	-
4.		-	-	-	-
Razem		11 642,16	-	-	11 642,16

GŁÓWNY KSIEGOWY
A. Czaplikowska
Anna Czaplikowska

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w WOLBORZU
Krystyna Błaszczak
Krystyna Błaszczak

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
2.	Należności krótkoterminowe	736 194,66	-	-	114 724,42	621 470,24
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
2.2.	Należności od budżetów	-	-	-	-	-
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-
2.4.	Pozostałe należności	736 194,66	-	-	114 724,42	621 470,24
	Razem:	736 194,66	-	-	114 724,42	621 470,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Czaplíkowska
Anna Czaplíkowska

KIEROWNIK
WIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w WOLBORZU
Krystyna Błaszczyk

1.15. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w ciągu roku obrotowego
1.	Wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	857 179,18
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	59 567,36
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	-
4.	Nagrody jubileuszowe	18 904,80
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 536,90
6.	Inne świadczenia pracownicze*	16 278,57
Razem		982 466,81

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, tj. zapewnienie odzieży ochronnej wraz z ekwiwalentem, pakiety medyczne, obowiązkowe badania profilaktyczne i okulary korekcyjne, napoje i posiłki regeneracyjne, podróże służbowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Czaplíkowska
Anna Czaplíkowska

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w WOLBORZU
Krzyszyna Błaszczyk
Krzyszyna Błaszczyk