

**MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

64-830 Margonin
ul. Kazimierza Jankowskiego 4
tel. (67) 2846200, (67) 2846157
NIP 766-102-39-41

Urząd Miasta i Gminy Margonin

W P Ł Y N Ę Ł O

26.03.2019

Nr

Otrzymuje:

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MARGONINIE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. KAZIMIERZA JANKOWSKIEGO 4
1.3	adres jednostki
	UL. KAZIMIERZA JANKOWSKIEGO 4 64-830 MARGONIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	POMOC SPOŁECZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
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)
	ŚRODKI TRWAŁE I WNIP O WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ DO 10.000 ZŁ UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO, A O WARTOŚCI POWYŻEJ 10.000 ZŁ- AMORTUJUJE SIĘ METODĄ LINIOWĄ
5.	inne informacje
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
	W ZAŁĄCZENIU TABELLE OD NR 1 DO NR 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	W ZAŁĄCZENIU TABELA NR 5
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00

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)
	W ZAŁĄCZENIU TABELA NR 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	0,00
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
	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
1.12.	łącną 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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W ZAŁĄCZENIU TABELA NR 12
1.16.	inne informacje
	UMORZENIE POZOSTAŁYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH 8.726,11 UMORZENIE POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH 142.613,77
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	0,00
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
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bączkowska
Katarzyna Bączkowska
 (główny księgowy)

2019 03 25
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
 Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Margoninie

mgr Agnieszka Nowak
mgr Agnieszka Nowak
 (kierownik jednostki)

Typowa szerokość zakresu zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

ogólny zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

1	Nazwa grupy rodzajowej Składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (8+9+10)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne		z tytułu zbycie	z tytułu likwidacja	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	w tym: grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26.258,84	0,00	923,90	0,00	923,90	0,00	0,00	0,00	0,00	27.182,74
7.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Środki transportu	107.954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.954,00
9.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Środki trwałe ogółem (poz. 4+6+7+8+9)	134.212,84	0	923,90	0,00		923,90	0,00	0,00	0,00	135.136,74

Tabela 1. Wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Typ	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00
4.	Grunty	534,30	534,30
5.	w tym: grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
6.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	35.334,31	34.410,41
7.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
8.	Środki transportu	0,00	0,00
9.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
10.	Środki trwałe ogółem (poz. 4+6+7+8+9)	35.868,61	34.944,71

Tabela nr 4 odpisy aktualizujące aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5 – wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie	Wyszczególnienie – jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty rolne	powierzchnia (m²)	0	0	0	0
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Tereny zieleni	powierzchnia (m²)	0	0	0	0
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Tereny budowlane/ zabudowy	powierzchnia (m²)	137	0	0	137
		wartość (zł)	534,30	0,00	0,00	534,30
4.	Grunty różne	powierzchnia (m²)	0	0	0	0
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	powierzchnia (m²)	0	0	0	0
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		powierzchnia (m²)	137	0	0	137
		wartość (zł)	534,30	0,00	0,00	534,30

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii wodnej i lądowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 7 - wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Akcja	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Tabela nr 8 – odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznane za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zaliczka alim. Budżet Państwa	7.282,08	+7.184,33	0	-7.282,08	7.184,33
2	Fundusz alim. Budżet Państwa	1.212.560,37	+1.302.173,24	0	-1.212.560,37	1.302.173,24
3	Fundusz alim. Budżet Gminy	93.430,60	+78.829,19	0	-93.430,60	78.829,19
Ogółem:		1.313.273,05	1.388.186,76	0,00	-1.313.273,05	1.388.186,76

Tabela nr 9 – dane o stanie rezerw

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek okresu obrotowego	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10 – zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	razem
1	2	3	4	5
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11 - zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczeń	Rodzaj zabezpieczeń
1	2	3	4
Razem	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 12 – kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składki	721.612,05
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1.042,40
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16.895,66
6.	Inne świadczenia pracownicze*	10.462,08
Ogółem:		750.012,19

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (lub wypłaconego ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowanie badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.