

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:

1.

- 1.1 nazwa jednostki: **Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**
- 1.2 siedziba jednostki: **63-500 Ostrzeszów, ul. Zamkowa 31**
- 1.3 adres jednostki: **63-500 Ostrzeszów, ul. Zamkowa 31**
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: **ustawa o pomocy społecznej**
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01 styczeń 2018r. – 31 grudzień 2018r.**
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie: **sprawozdanie jednostkowe**
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): **z przepisów wewnętrznych obowiązujących w jednostce, a wprowadzonych zarządzeniem nr 25/2017 Dyrektora Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie: zasad (polityki) rachunkowości w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie**
5. inne informacje: -

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. ...

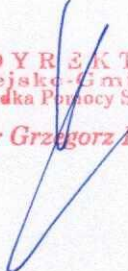
- 1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia: **sprawozdanie F-03 o stanie i ruchu środków trwałych przekazane do Urzędu Statystycznego**
- 1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: -
- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: **odpisy aktualizujące należności na początek okresu obrotowego saldo w kwocie 1 511 447,94, na koniec okresu obrotowego saldo w kwocie 1 643 803,78**
- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto: -
- 1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu:-

- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: -
- 1.7 dane o odpisach aktualizujących wartości 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): -
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: -
- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, w okresie spłaty: -
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat
- 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: -
- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **długoterminowe należności budżetowe w kwocie 7 108 238,98 związane z ewidencją należności dotyczących dłużników alimentacyjnych**
- 1.12 łączną 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: -
- 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: -
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: -
- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: **2 585 306,26 zgodnie z pozycją B.V. rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**
- 1.16 Inne informacje: -
2. ...
- 2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: -
- 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: -

- 2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: -
- 2.4 informacje 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: -
- 2.5 inne informacje: -
- 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: -

Główny Księgowy

mgr Katarzyna Łuczak

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Grzegorz Rycerski

2019 -03- 2 1