

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie ul. Zamkowa 31 63-500 Ostrzeszów	Urząd Miasta i Gminy Ostrzeszów Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Wpłynęło 13. MAR. 2020 L. dz. 11 il. załączników sporządzony na dzień: 31-12-2019 r. skarga (S), wniosek (W), załatw. zgodnie z KPA	Adresat: Urząd Miasta i Gminy
Numer identyfikacyjny REGON 003341322		2FB8242C2E6C9A82 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Łuczak (główny księgowy)	2020.03.13 rok mies. dzień	Grzegorz Rycerski (kierownik jednostki)
---------------------------------------	-------------------------------------	--

SJO BeSt

Główny Księgowy

mgr Katarzyna Łuczak

2FB8242C2E6C9A82

DYREKTOR

Miejsko-Gminnego

Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Grzegorz Rycerski

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Łuczak
(główny księgowy)

2020.03.13
rok mies. dzień

Grzegorz Rycerski
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
SJO BeStia
mgr Katarzyna Łuczak

2FB8242C2E6C9A82

DYREKTOR
Miejskiego Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Grzegorz Rycerski

Strona 2 z 2

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 2019r. – 31 grudzień 2019r.**

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 13/2019 Dyrektora Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie z dnia 01 lipca 2019 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: -

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): **odpisy aktualizujące należności na początek okresu obrotowego saldo w kwocie 1 643 803,78, na koniec okresu obrotowego saldo w kwocie 4 574 173,49**
- 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 7 433 977,65 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: **2 780 024,34 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 Luczak

Zastępca Dyrektora
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Remigiusz Kowalski