

Ośrodek Pomocy Społecznej

Wilkołaz

23-212 Wilkołaz

NIP 7151014860 R 004168080

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki Wilkołaz Pierwszy
1.3	adres jednostki Wilkołaz Pierwszy 9, 23-212 Wilkołaz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Usługi pomocy rodzinom i osobom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie osób i rodzin w zaspokajaniu podstawowych potrzeb
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w bilansie aktywa i pasywa na koniec roku obrotowego wyceniono następującymi metodami: a) środki trwałe - wartość netto b) środki pieniężne w wartości nominalnej c) fundusz jednostki w wartości nominalnej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na koniec roku obrotowego metodą liniową przy zastosowaniu stawek okreslonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie później niż na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w wysokości wiarygodnie oszacowanej.
5.	inne informacje

Lp	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)					Wartość netto majątku trwałego			
		stan na początek roku	umorzenie za rok	aktualizacja	inne zwiększenia	zmniejszenie	opisy aktualizujące wartość majątku trwałego	stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ	
I	Wartości niematerialne i prawne							-		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.600,00								
1.	Środki trwałe	3.600,00								
1.1	Umorzenie grunty									
	Umorzenie grunty stanowiące własność jest przekazane w wieczyste użytkowanie									
1.1.1	Użytkowanie									
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3.600,00								
1.4	Umorzenie środki transportu									
1.5	Umorzenie inne środki trwałe									
		Pozostałe środki trwałe - wartość brutto								
		Stan na początek roku BO	zwiększenie	zmniejszenie			Stan na koniec roku BZ	59.496,29		
		58.401,29	1.095,00							
		Pozostałe środki trwałe - umorzenie								
		Stan na początek roku BO	zwiększenie	zmniejszenie			Stan na koniec roku BZ	59.496,29		
		58.401,29	1.095,00							
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									

1.3	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto:						
1.5	wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu						
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
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)						
	Rodzaje należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	
1.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych						
1.1	Należności długoterminowe						
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:						
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług						
1.2.2	Należności od budżetów						
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
1.2.4	Pozostałe należności	939 317,14	265 999,74		24 772,74	1 180 544,14	

II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					
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, okresie spłaty:					
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.	kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 2952,33					
Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze						
Wyszczególnienie						Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr

	a) odprawy emerytalne, rentowe, z tytułu przejścia na świadczenie kompensacyjne	
	b) nagrody jubileuszowe	
	c) świadczenia urlopowe	
	d) inne	2.952,33
	Razem:	2.952,33
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.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
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	
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
Janusz Lis
 (główny księgowy)

2019 03 29
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
Barbara

 (kierownik jednostki)