

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej w Trawnikach
1.2	siedzibę jednostki Trawniki 630
1.3	adres jednostki 21-044 Trawniki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej w Trawnikach – realizując przedmiotową ustawę – wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka oraz podejmuje działania zmierzające do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem. Przydzielany rodzaj, forma (np. pomoc finansowa, praca socjalna) i rozmiar świadczenia są odpowiednie do okoliczności uzasadniających udzielenie pomocy, a potrzeby osób i rodzin korzystających z pomocy są uwzględniane na miarę celów i możliwości Ośrodka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j Dz.U z 2019 poz.351 z późn.zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz 342) oraz zarządzenia kierownika w sprawie planu kont i przyjętej polityki rachunkowości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie mogą być wyceniane w wartości określonej w decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Okresy, stawki i metodę amortyzacji poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do używania. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia środka trwałego do używania. Zakończenie amortyzacji środka trwałego następuje z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia środka trwałego do sprzedaży, likwidacji do miesiąca, w którym dokonano tej operacji. Jednostka nalicza umorzenie i amortyzację środka trwałego jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego. Nie umarza się gruntów, wieczystego użytkowania gruntów oraz dóbr kultury. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 Nie dotyczy

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																	
	Nie dotyczy																																																	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																	
	Nie dotyczy																																																	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																	
	Nie dotyczy																																																	
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																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenie</th> <th>zmniejszenie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>terminal</td> <td>1 469,28</td> <td></td> <td></td> <td>1 469,28</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>komputer(z klawiaturą i myszą)</td> <td>2 988,90</td> <td></td> <td></td> <td>2 988,90</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenie wielofunkcyjne</td> <td>923,73</td> <td></td> <td></td> <td>923,73</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Zasilacz awaryjny UPS</td> <td>322,26</td> <td></td> <td></td> <td>322,26</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Zestaw komputerowy(jednostka +monitor)</td> <td>3 189,39</td> <td></td> <td></td> <td>3 189,39</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	zwiększenie	zmniejszenie	1	2	3	4	5	6	1	terminal	1 469,28			1 469,28	2	komputer(z klawiaturą i myszą)	2 988,90			2 988,90	3	Urządzenie wielofunkcyjne	923,73			923,73	4	Zasilacz awaryjny UPS	322,26			322,26	5	Zestaw komputerowy(jednostka +monitor)	3 189,39			3 189,39
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)																																													
			zwiększenie	zmniejszenie																																														
1	2	3	4	5	6																																													
1	terminal	1 469,28			1 469,28																																													
2	komputer(z klawiaturą i myszą)	2 988,90			2 988,90																																													
3	Urządzenie wielofunkcyjne	923,73			923,73																																													
4	Zasilacz awaryjny UPS	322,26			322,26																																													
5	Zestaw komputerowy(jednostka +monitor)	3 189,39			3 189,39																																													
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																	
	Nie dotyczy																																																	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenie</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Zaliczka Alimentacyjna</td> <td>1 041 243,51</td> <td></td> <td>43 740,63</td> <td>7 226,92</td> <td>990 275,96</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Fundusz Alimentacyjny</td> <td>2 688 865,25</td> <td>318 682,59</td> <td>123 921,31</td> <td></td> <td>2 883 626,53</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Zaliczka Alimentacyjna	1 041 243,51		43 740,63	7 226,92	990 275,96	2.	Fundusz Alimentacyjny	2 688 865,25	318 682,59	123 921,31		2 883 626,53													
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																												
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie																																													
1	2	3	4	5	6	7																																												
1.	Zaliczka Alimentacyjna	1 041 243,51		43 740,63	7 226,92	990 275,96																																												
2.	Fundusz Alimentacyjny	2 688 865,25	318 682,59	123 921,31		2 883 626,53																																												
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																	
	Nie dotyczy																																																	
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																																																	
	Nie dotyczy																																																	
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																	
	Nie dotyczy																																																	
c)	powyżej 5 lat																																																	
	Nie dotyczy																																																	
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																																																	
	Nie dotyczy																																																	

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	13 862 zł. – kwota wypłacona na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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 Stan Konta 013 – Pozostałe Środki Trwałe na początek 2019 roku wynosił 87 263,18 zł. W trakcie roku dokonano zdjęcia z inwentarza na kwotę 1 700,00 zł. oraz dokonano zakupu drukarek na kwotę 2 605,14zł Stan Konta 013 – Pozostałe Środki Trwałe na koniec roku obrotowego wynosił 88 168,32 zł. Konto 020 – Wartości Niematerialne i Prawne miało bilans otwarcia 2019 roku w kwocie 12 684,89 zł. W ciągu roku obrotowego nie nastąpiło zwiększenie i zmniejszenie na tym koncie. Bilans otwarcia konta 072 - Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych w 2019 roku wynosił 99 948, zł. W trakcie roku obrotowego dokonano zmniejszenia na tym koncie w kwocie 1 700,00 zł. oraz zwiększenia na kwotę 2 605,14zł. Bilans zamknięcia konta 072 - Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych w 2019 roku wynosił 100 853,21 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy

Kierownik  
Ośrodka Pomocy Społecznej w Trawnkach

<i>Rozena Jankiel</i> (główny księgowy)	31-03-2020 (rok, miesiąc, dzień)	<i>mgr Sławomir Włosek</i> (kierownik jednostki)
--	-------------------------------------	---