

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drohiczynie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Warszawska 12, 17-312 Drohiczyn</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Warszawska 12, 17-312 Drohiczyn</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Podstawowym celem działania jednostki jest pomoc społeczna</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01-01-2018r. do 31-12-2018r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Nowe środki trwałe przyjmuje się na stan wg cen ich zakupu. W przypadku otrzymania nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w protokole przekazania. Środki trwałe ewidencjonowane są na „Środki trwałe” i „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. Umorzenie „Środków trwałych” księgowane jest na koncie 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100 % w momencie przyjęcia na stan. Zapasu obejmują materiały – stan gazu grzewczego w zbiorniku i paliwo w samochodzie. Na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenach zakupu.</i>
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

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	30 553,62	559,00	0,00	0,00	0,00	31 152,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	359 770,24	48 619,53	0,00	0,00	0,00	408 389,77
II. 1. Środki trwałe	359 770,24	48 619,53	0,00	0,00	0,00	408 389,77
III. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowych	Inne	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	30 553,62	599,00	0,00	0,00	31 152,62	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	383 466,91	30 001,91	0,00	0,00	433 468,82	6 073,57
II. 1. Środki trwałe	383 466,91	30 001,91	0,00	0,00	433 468,82	6 073,57

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

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

Brak gruntów przyjętych w użytkowanie wieczyste

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

Nie dotyczy

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, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Ip.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	Wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Kwota główna	0,00	510 300,12	0,00	0,00	510 300,12
2	Odsetki	0,00	222 895,01	0,00	0,00	222 895,01

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Brak danych
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	Brak zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
	Brak informacji
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Drohiczynie
mgr Stanisława Urbańska

2019-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Drohiczynie
mgr. Bożena Chrostowska
(kierownik jednostki)