

MIEJSKO-GMINNY  
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w ZAGÓRZU  
ul. Targowa 5, 38-540 Zagórz  
tel. 13 46 23 373, e-mail: mgops@zagorz.pl  
NIP: 6871669666, REGON: 004010900



### INFORMACJA DODATKOWA dotycząca rachunku zysków i strat

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i> Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	<i>siedzibę jednostki</i> Zagórz
1.3	<i>adres jednostki</i> ul. Targowa 5, 38-540 Zagórz
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych ,wspieranie w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych .
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> 2021 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie OPS. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, półrocze, rok. Analityka do kont syntetycznych może być rozbudowana w zależności od potrzeb OPS. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad zawartych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.
5.	<i>inne informacje</i>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<i>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</i>







**Tabela nr 1.1.2. Szczegółowy zakres zmian amortyzacji lub umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie– stan na początek roku	Zwiększenie w trakcie roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia lub amortyzacji	Ogółem zmniejszenie wartości	Stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja lub umorzenie w roku obrotowym	Inne			
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>							
II.	<b>Środki trwałe ogółem</b>	<b>12 940,06</b>		<b>958,23</b>				<b>13 898,29</b>
2.1	Grunty							
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	670,61		256,91				927,52
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa III-VI)	0,00		469,25				469,25
2.4.	Środki transportu (Grupa VII)							
2.5	Inne środki trwałe (Grupa VIII)	12 269,45		232,07				12 501,52
III	<b>Pozostałe środki trwałe ogółem</b>	<b>291 639,20</b>		<b>10 541,69</b>				<b>302 180,89</b>

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

2. *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 wieczystie*

*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*

*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)

**Tabela nr 1.7. Odpisy aktualizujące należności**

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia (odpisy dokonane w ciągu roku)	Zmniejszenia wpłaty	Zmniejszenia rozwiązanie (wygaszenie, umorzenie)	
<b>I.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>					
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe, z tego:</b>					
2.1	Fundusz Alimentacyjny	2 384 015,90	227 850,16	6 519,69	41 003,15	2 564 343,22
2.2	Zaliczka Alimentacyjna	353 069,34	0	6 717,07	15 700,00	330 652,27
2.3	Fundusz alimentacyjny- odsetki	1 249 977,76	138 051,61	1 408,53	25 724,47	1 360 896,37
2.4						
2.5						

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

8. 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

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

8. 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

8. Nie dotyczy



1.11	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>	
	Nie dotyczy	
1.12	<i>łącznie 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</i>	
	Nie dotyczy	
1.13	<i>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	
1.14	<i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>	
	Nie dotyczy	
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>	
	<b>Tabela nr 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>	
	Lp.	Kwota (brutto bez składek pracodawcy)
	Rodzaj świadczenia	
	1.	
	2.	
	3.	
	4.	
	<b>RAZEM:</b>	
1. 16.	<i>inne informacje</i>	
2.		
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>	
	Nie dotyczy	
2.2.	<i>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	
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>	
	Nie dotyczy	
2.4.	<i>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	

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**

*Małgorzata Zebrowska*  
(główny księgowy)

*2022-03-28*  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA**  
**POMOCY SPOŁECZNEJ W ZAGÓRZU**  
(kierownik jednostki)  
**Monika Kaliniewicz**