


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Tadeusza Kościuszki 2 28-130 Stopnica	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: BURMISTRZ MIASTA I GMINY STOPNICA
Numer identyfikacyjny REGON 290421343		<p style="text-align: center;">47569484FF9C6EAD</p> 

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

**URZĄD MIASTA I GMINY STOPNICA
WPŁYNĘŁO**

29-04-2022

L.dz. 3885 Zał. 1

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Wejda

(główny księgowy)

2022.04.29

rok mies. dzień

Z up. KIEROWNIKA

NAPOROWSKA EWA

Starosta (kierownik jednostki)

Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stopnicy

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Wejda
mgr Aneta Wejda
(główny księgowy)

2022.04.29

rok mies. dzień

Z up. KIEROWNIKA

NAPOROWSKA EWA

Ewa Naporowska
(kierownik jednostki)
Starszy Pracownik Socjalny
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stopnicy

1. nazwę jednostki
Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stopnicy
- 1.1. siedzibę jednostki
ul. Tadeusza Kościuszki 2, 28-130 Stopnica
- 1.2. adres jednostki
ul. Tadeusza Kościuszki 2, 28-130 Stopnica
- 1.3. podstawowy przedmiot działalności jednostki
Ośrodek Pomocy Społecznej, rodzaj działalności wg PKD POZOSTAŁA OPIEKA SOCJALNA BEZ ZAKWATEROWANIA
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
2021 rok
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączone, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
Nie dotyczy
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.
 - b) Składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:
 - 1) meble i dywany,
 - d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,
5. inne informacje
Brak danych.
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
 - 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
Załącznik nr 1
 - 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
Brak danych.
 - 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Brak danych.
 - 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
Komputer do Karty Dużej Rodziny o wartości 4 234,89 zł.
 - 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji 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)
Załącznik nr 2
 - 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
 - a) powyżej 1 roku do 3 lat
Brak danych.
 - b) powyżej 3 do 5 lat
Brak danych.
 - c) powyżej 5 lat
Brak danych.
 - 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka likwiduje 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
Brak danych.
 - 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Brak danych.
 - 1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
Brak danych.
 - 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
Brak danych.
 - 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Brak danych.
 - 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Brak danych.
 - 1.16. inne informacje
Brak danych.
2.
 - 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Brak danych.
 - 2.2. koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
Brak danych.
 - 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Brak danych.
 - 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
Brak danych.
 - 2.5. inne informacje
Brak danych.
3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Brak danych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów			
			Aktualizacja	Nabyta	przemoczone		zbycie	likwidacja	inne								amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	8 869,32	4 142,64	0,00	0,00	4 142,64	0,00	0,00	3 557,16	3 557,16	9 454,80	8 869,32	4 142,64	0,00	0,00	4 142,64	3 557,16	9 454,80	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	11 669,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 669,46	11 669,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 669,46	0,00	0,00
1)	Grunt																			
2)	Budynki i lokale																			
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																			
4)	Koły i maszyny energetyczne																			
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	11 669,46				0,00														
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																			
7)	Urządzenia techniczne																			
8)	Środki transportu																			
9)	Narzędzia, przyrządy, narzędzia i przybory, gdzie rodzaj niekwalifikowane																			
RAZEM:		11 669,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 669,46	11 669,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 669,46	0,00	0,00
3.	Pozostałe Środki Trwałe	111 853,96	0,00	7 897,63	0,00	7 897,63	0,00	0,00	0,00	0,00	119 751,59	111 853,96	7 897,63	0,00	0,00	7 897,63	0,00	119 751,59	0,00	0,00
OGÓŁEM:		132 927,74	4 142,64	7 897,63	0,00	12 040,27	0,00	0,00	3 557,16	3 557,16	140 875,85	132 927,74	12 040,27	0,00	0,00	12 040,27	3 557,16	140 875,85	0,00	0,00

Załącznik nr 2
STAN ODPISÓW AKTUALIZACYCH WARTOŚCI NALIEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odliczeń w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			wykazanych	rozliczane		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności od odbiorców alimentacyjnych	973 411,76 zł	1 033 351,53 zł	0	0	2 006 763,29 zł

Korekta nr 2 - Błądnie wprowadzone dane w wierszu ogółem w kol. 3 było 123523,42zł a winno być 132392,74 zł, w kol. 19 było 129169,49 zł a winno być 140875,85 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Wejca
mgr Aneta Wejca

Z up. KIEROWNIKA
Elzbieta Krzystek
Elzbieta Krzystek
Starszy pracownik socjalny
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stopnicy

**MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**
w Stopnicy

ul. Tadeusza Kościuszki 2, 28-130 Stopnica
NIP: 655-16-68-29 REGON: 290421320