



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaklikowie
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miejski w Zaklikowie
1.3	adres jednostki
	37-470 Zaklików, Ul. Zachodnia 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	jednostka organizacyjna pomocy społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 - 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdania jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu według zasad obowiązujących w ustawie o rachunkowości przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia lub wartości księgowej poprzedniego miejsca użytkowania. Na dzień bilansowy wartość środków trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenia. Amortyzację rozpoczyna się po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się według stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
<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
	Tabela Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6
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 w wieczyste
	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
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)
	Nie dotyczy
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, nie wykazanych 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
	W 2020 roku została wypłacona dla jednego pracownika nagroda jubileuszowa. Łączna kwota wypłaconej nagrody wynosiła 4 350,00 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	W 2020 roku zostały poniesione wydatki związane z przeciwdziałaniem epidemii Covid-19. Łączna kwota poniesionych wydatków wyniosła 673,00 zł.

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

**Władysław Białejczak**

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4.224,04										4.224,04
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3												
<b>RAZEM</b>		<b>4.224,04</b>										<b>4.224,04</b>

KIEROWNIK  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
*[Signature]*  
mgr Agnieszka Suchora

*[Signature]*  
Włodzisław Białejczak

Tabela Nr 2

## Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	WNIP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4.224,04										4.224,04
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3												
RAZEM		4.224,04										4.224,04

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
*[Podpis]*  
Agnieszka Suchora

SAŁOWA KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
Współwłaścicielka

Tabela Nr 3

Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

KIERZAWNIK  
Ośrodek Technologii Społecznej  
*[Signature]*  
Mierzeniszka Suchera

*[Signature]*  
Krzysztof Biały  
Władysław Biały

Tabela Nr 4

## Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego			
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem				
1.1.	Grunty													
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21.240,00												9.395,00
1.4.	Środki transportu													
1.5.	Inne środki trwałe													
1.6.	Pozostałe środki trwałe	95.543,95	7.279,52				7.279,52			3.840,96			3.840,96	98.982,51
RAZEM		116.783,95	7.279,52				7.279,52			3.840,96			3.840,96	108.377,51

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
*[Podpis]*  
mgr Agnieszka Suchora

URZĄDNY KSIĘGOWY  
8  
Wioletta Białejczak  
*[Podpis]*

Tabela Nr 5

## Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem	
1.1.	Grunty											
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21.240,00								11.845,00		9.395,00
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe											
1.6.	Pozostałe środki trwałe	95.543,95	7.279,52			7.279,52				3.840,96		98.982,51
RAZEM		116.783,95	7.279,52			7.279,52				15.685,96		108.377,51

KIEROWNIK  
Śródka Działalności Społecznej  
*[Podpis]*  
AGR Agnieszka Suchora

*[Podpis]*  
Władysław Białejczak



Tabela Nr 6

## Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu		
*_	Inne środki trwałe		
RAZEM		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Władysław Błażejczak

KIEROWNIK  
Ośrodka Promocy Społecznej  
mgr Agnieszka Suchora