

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. 3 Maja 20, 58-260 Bielawa

tel./fax 74 833 47 93

NIP 882-15-37-917, Regon 005811074 **INFORMACJA DODATKOWA**

Załącznik Nr 12

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

I.1 Nazwa jednostki : Ośrodek Pomocy Społecznej w Bielawie

I.2 Siedziba jednostki : Bielawa

I.3 Adres jednostki : ul. 3 Maja 20 , 58-260 Bielawa

I.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Ośrodek został powołany do realizacji zadań pomocy społecznej i działa w oparciu o ustawę o pomocy społecznej i inne akty prawne komplementarne do niej. Misją ośrodka jest dążenie do poprawy jakości życia mieszkańców miasta Bielawy i zapewnienia im pełnej integracji ze społeczeństwem. Pomoc społeczna ma na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. Osobom spełniającym kryteria określone w ustawie wypłacane są zasiłki celowe, okresowe, stałe, dodatki mieszkaniowe, ryczałty energetyczne, opłacane są posiłki w szkołach, wypłacane są stypendia i zasiłki szkolne . Świadczone są usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania chorego. Wypłacane są zasiłki rodzinne, świadczenia wychowawcze świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłki dla opiekuna, świadczenia rodzicielskie , świadczenia z Programu „Dobry start” .Dofinansowywane są są miejsca w domach pomocy społecznej oraz utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczych.

I.5 Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2018 do 31.12.2018r.

I.6 Sprawozdanie zawiera dane łączne : nie dotyczy

I.7) Przyjęte zasady rachunkowości:

- aktywa i pasywa wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, należności- w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące, zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.

- na wynik finansowy netto jednostki, składa się wynik działalności podstawowej, wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów, wynik operacji finansowych

-rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz powiększają koszty działalności miesiącem którym wystawione są faktury.

- odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału ,
- odpisy aktualizujące należności ustala się w stosunku do osób, którym wystawiono tytuł wykonawczy. W odniesieniu do dłużników alimentacyjnych odpisu dokonuje się w wysokości 100%,
- odpisów umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową raz w roku , pod datą 31 grudnia. Rozpoczęcie umorzenia następuje od następnego miesiąca po dniu przyjęcia środka trwałego,
- zakupione materiały wydawane są bezpośrednio do zużycia i księguje się w ciężar kosztów zużycia materiałów. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego.

Tabela nr 1
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	Inne wartości niematerialne i prawne	Oprogramowanie komputerowe	Pozostałe	Razem inne WNIP	Zaliczki na WNIP	Wartości niematerialne i prawne	
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek okresu	2.518,43	27.956,72	0	0	0	0	30.475,15	
b)	zwiększenia z tytułu:	6.335,78	0	0	0	0	0	6.335,78	
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0	0,00	
-	zakupy gotowych wnip	6.335,78	0	0	0	0	0	6.335,78	
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0	0	0,00	
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0	0,00	
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0,00	
	inne	0	0	0	0	0	0	0,00	
c)	zmniejszenia z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0,00	
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0,00	
-	likwidacja	0	0	0	0	0	0	0,00	
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0,00	
-	inne	0	0	0	0	0	0	0,00	
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec okresu	8.854,21	27.956,72	0	0	0	0	36.810,93	
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	2.518,43	27.956,72	0	0	0	0	30.475,15	
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	6.335,78	0	0	0	0	0	6.335,78	
-	amortyzacja	6.335,78	0	0	0	0	0	6.335,78	

Tabela nr 2

Zmian wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Grunty stanowiące własność JST. Przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych – stan na początek okresu	89.625,00	89.625,00	810.292,60	24.994,20	0	391.339,76	1.316.251,56	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0	0	0	0	0	39.786,98	39.786,98	
-	przejęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0	0	
-	zakup gotowych środków trwałych	0	0	0	0	0	30.005,16	30.005,16	
-	aport, darowizna	0	0	0	0	0	9.781,82	9.781,82	
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0	0	0	0	0	
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	
-	inne	0	0	0	0	0	0	0	
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0	
-	sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	
-	likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	
-	darowizna, aport	0	0	0	0	0	0	0	
-	aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	
-	inne	0	0	0	0	0	0	0	
d)	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	89.625,00	89.625,00	810.292,60	24.994,20	0	431.126,74	1.356.038,54	
e)	Umorzenie – stan na początek okresu	0	0	220.194,58	5.248,77	0	381.123,74	606.567,09	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0	0	20.847,31	1.749,59	0	42.713,45	65.310,35	

- amortyzacja	0	0	20.847,31	1.749,59	0	42.713,45	65.310,35
- aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0
g) Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0	0	0	0	0	0	0
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
- darowizna, aport	0	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0	0
h) Umorzenie – stan na koniec okresu	0	0	241.041,89	6.998,36	0	423.837,19	671.877,44
i) Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	89.625,00	89.625,00	569.250,71	17.995,84	0	7.289,55	684.161,10

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto: nr działki, miejscowość, nr Inwentarzowy	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)	Działka nr 723 obręb Północ, pow.1874m2-w Bielawie	89.625,00	0	0	89.625,00
b)					
c)					
Razem		89.625,00	0	0	89.625,00

Tabela Nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH					
Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Wartości na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)	Użyczenie Z Ministerstwa Pracy Polityki Społecznej – 2 laptopy	2.938,56	0	0	2.938,56
Razem		2.938,56	0	0	2.938,56

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)								0,00	0,00
b)								0,00	0,00
c)								0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Odpisy aktualizujące wartość należności							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
a)	Dłużnicy alimentacyjni	19.085339,81	1.932.666,30	58.142,59	452.210,20	510.352,79	20.507.653,32
b)	Nienal.pobrane świadczenia	63.624,20	150.116,39	0	0	0	213.740,59
Razem		19.148.964,01	2.082.782,69	58.142,59	452.210,20	510.352,79	20.721.393,91

Tabela nr 9

Rezerwy według celu ich utworzenia - nie dotyczy

Rezerwy według celu ich utworzenia							
Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich wytworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA									
Lp	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7=9)	koniec roku (4+6+8=10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. robót, dostaw i usług							0,00	0,00
b)	inne							0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
c)	inne zobowiązania leasingowe, w tym z tytułu leasingu finansowego							0,00	0,00
d)	inne							0,00	0,00
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu umów leasingowych - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Razem		0,00

Tabela nr 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - nie dotyczy

ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI				
Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
Razem		0,00		

Tabela nr 13

Kwota 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

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE				
Lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
	Razem	0,00		0,00

m) Punkt 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostki, które zrezygnowały z rozliczenia kosztów czasie, nie wypełniają tego punktu. W informacji dodatkowej wchodzącej w skład sprawozdania finansowego JST, w punkcie tym należy ująć saldo konta 909. (Tabela nr 14).

Tabela nr 14

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe – nie dotyczy

	CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
b)	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Tabela nr 15

Otrzymane gwarancje i poręczenia – nie dotyczy

	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA	
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji wg stanu na koniec roku obrotowego
a)		
b)		
	Razem	0,00

Tabela nr 16

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

	WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Lp.	Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
a)	nagrody jubileuszowe	25.214,79

b)	odprawy emerytalne i rentowe	
c)	świadczenia urlopowe	
d)	inne świadczenia pracownicze	
Razem		25.214,79

Tabela nr 17

Środki trwałe w budowie – nie dotyczy

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE				
Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
a)				0,00
b)				0,00
c)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 18

Przychody i koszty występujące incydentalnie

	PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	3.123,99
-	1) losowe – zalanie - odszkodowania	0	3.123,99
-	2) pozostałe – darowizna (spadek)	0	0
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
-	1) losowe – pożar – wartość strat		0
-	2) losowe – zalanie – wartość strat- (koszty wystąpiły w 2017 roku)	0	0

Kwota należność z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego. - nie dotyczy

u) Punkt 2.5.

Inne informacje - Struktura zatrudnienia :

W Ośrodku Pomocy Społecznej w Bielawie zatrudnionych jest 41 osób, w tym :

dyrektor -	1 etat
księgowość -	4 etaty
dział organizacyjny -	7 etatów
dział Świadczeń Rodzinnych	- 9 etatów
dział pomocy, integracji	- 20 etatów

v) Punkt 3.

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

W punkcie tym należy wykazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki. Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy. - nie dotyczy

Bielawa, 28.03.2019

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Błaszkiwicz

DYREKTOR
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W BIELAWIE

mgr Robert Bąk