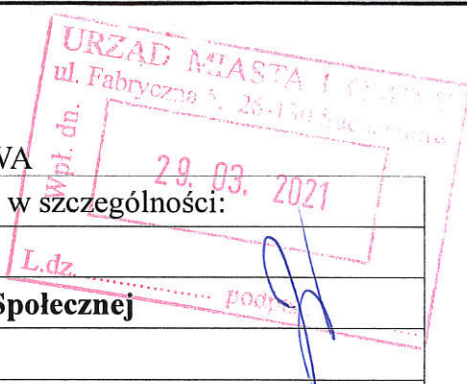


INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	Siedziba jednostki: 26-130 Suchedniów ul. Fabryczna 5
1.3	Adres jednostki: 26-130 Suchedniów ul. Fabryczna 5
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: pomoc społeczna
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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. Uwzględniając te przepisy, ustala się zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej: 1) Wartości niematerialne i prawne: 1)– pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji, – otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej jednostkowej powyżej 5.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych. 3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej do 5.000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru. 5) Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. 6) Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej.

	7) Środki trwałe o wartości jednostkowej 5.000 zł i powyżej ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo wg grup klasyfikacji środków trwałych. Środki trwałe umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec każdego roku kalendarzowego. 8) Środki trwałe o wartości jednostkowej od 2.000 zł do 5.000 zł finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Ewidencjonuje się je wartościowo i umarza w 100% w momencie oddania do używania. 9) Środki trwałe niskocenne – o charakterze wyposażenia (kosze, telefony, kalkulatory art AGD itp.) o wartości do 1.999,99 zł) podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Nie ewidencjonuje się wartościowo. 10) Odpisy aktualizujące należności generalnie tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości i tworzy się je nie później niż na dzień bilansowy. 11) Dla zakupionych materiałów nie prowadzi się ewidencji. 12) Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów.
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
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
	-
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	7.173,45 – umowy użyczenia 2 tablety i zestaw komputerowy
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących 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)

	5.477.950,18 odpis aktualizujący należności od dłużników alimentacyjnych – stan na początek roku 5.868.542,52 odpis aktualizujący należność od dłużników alimentacyjnych – stan na koniec roku
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	-
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z tabelą
1.16.	Inne informacje

2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w oku obrotowym 327.199,99
	-
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
	-
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

Miejsko-Gminnego Ośrodka

Pomocy Społecznej

w Suchedniowie

Agata Zmianka

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca KIEROWNIKA

Miejsko-Gminnego Ośrodka

Pomocy Społecznej w Suchedniowie

mgr Magdalena Kania

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
**MGOPS Suchedniów
Fabryczna
26-130 Suchedniów**

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki
sporządzone na dzień 31-12-2020**

Adresat
**Burmistrz Miasta i
Gminy
w Suchedniowie**

Numer identyfikacyjny REGON

290423098

Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego

I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 005 672,05	12 554 950,22
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	12 528 989,53	15 239 069,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 528 989,53	15 239 069,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 979 711,36	12 524 527,04
2.1. Strata za rok ubiegły	10 784 515,25	12 335 483,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	195 196,11	189 043,37
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 554 950,22	15 269 493,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 335 483,67	-14 620 598,38
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-12 335 483,67	-14 613 682,44
IV. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	219 466,55	655 810,65

1.

2.

3.

4.

5.

Agata Żurada

Główny księgowy

2021 03 29

rok m-c dzień

Magdalena Marzec

Kierownik jednostki

Z-ca KIEROWNIKA
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suchedniowie
mgr Magdalena Kania

Strona 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MGOPS Suchedniów Fabryczna 26-130 Suchedniów		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020			Adresat Burmistrz Miasta i Gminy w Suchedniowie	
Numer identyfikacyjny REGON 290423098					29. 03. 2021	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	450 365,49	A. Fundusz	219 466,55	655 810,69	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 554 950,22	15 269 493,13	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	450 365,49	II. Wynik finansowy netto	-12 335 483,67	-14 613 682,44	
1. Środki trwałe	0,00	123 165,50	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-12 335 483,67	-14 613 682,44	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-))	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	10 565,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	112 600,50	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 835,97	91 156,46	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	327 199,99	I. Zobowiązania krótkoterminowe	66 835,97	91 156,46	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 111,00	11 279,23	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	4 370,00	5 270,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	22 487,09	27 195,68	
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 608,54	47 411,55	
1.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	259,34	0,00	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	286 302,52	296 601,66	1.8. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	1.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	

1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	286 302,52	296 601,66			
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych	0,00	0,00			
1.4. Pozostałe należności	286 302,52	296 601,66			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00			
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
1.5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
1.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
1.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	286 302,52	746 967,15	Suma pasywów	286 302,52	746 967,15

Agata Żurada

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Suchedniowie
Agata Żurada

2021 03 29

rok m-c dzień

Magdalena Marzec

(kierownik jednostki)

Strona 2

Z-ca KIEROWNIKA
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suchedniowie
mgr Magdalena Kania

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MGOPS Suchedniów Fabryczna 26-130 Suchedniów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzaony na dzień 31-12-2020		Adresat Burmistrz Miasta i Gminy w Suchedniowie	
Numer identyfikacyjny REGON 290423098		URZĄD MIASTA I GMINY ul. Fabryczna 5, 26-130 Suchedniów Wpł. dn. 29.03.2021 L.dz. podpis			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		387 015,51		367 385,14	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększanie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		387 015,51		367 385,14	
B. Koszty działalności operacyjnej		12 534 030,23		14 813 024,95	
I. Amortyzacja		0,00		0,00	
II. Zużycie materiałów i energii		23 319,56		206 568,75	
III. Usługi obce		849 462,29		845 757,96	
IV. Podatki i opłaty		377,00		1 178,00	
V. Wynagrodzenia		807 458,80		1 057 069,84	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		333 727,58		405 627,11	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 148,25		4 926,15	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 512 536,75		12 291 897,14	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-12 147 014,72		-14 445 639,81	
D. Pozostałe przychody operacyjne		12 640,52		14 686,54	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		12 640,52		14 686,54	
E. Pozostałe koszty operacyjne		444 470,42		405 278,88	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00		0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		444 470,42		405 278,88	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-12 578 844,62		-14 836 232,15	
G. Przychody finansowe		243 360,95		222 549,71	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		243 360,95		222 549,71	
III. Inne		0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		0,00		0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-12 335 483,67		-14 613 682,44	
J. Podatek Dochodowy		0,00		0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00		0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-12 335 483,67		-14 613 682,44	

Agata Żurada
Główny księgowy

2021 03 29
rok m-c dzień

Magdalena Marzec

Kierownik jednostki

Strona 2

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Suchedniowie
Agata Żurada

Z-ca KIEROWNIKA
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suchedniowie
mgr Magdalena Kania