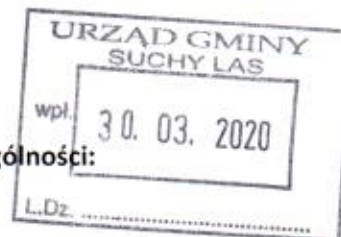


## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU



### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
  - 1.1 nazwę jednostki  
Ośrodek Pomocy Społecznej w Suchym Lesie
  - 1.2 siedzibę jednostki  
Suchy Las
  - 1.3 adres jednostki  
ul. Wojciecha Bogusławskiego 17 62-002 Suchy Las
  - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

#### pomoc społeczna

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
od 01-01-2019 do 31-12-2019 r
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,  
sprawozdanie jednostkowe
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Podstawą zapisów na kontach księgowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej. Zapisy dokonywane są w sposób chronologiczny. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w rozporządzeniu w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy w zależności od tego, w jaki sposób zostały one przyjęte tj. według ceny nabycia (jeśli zostały nabyte), w wartości określonej w protokole przekazania (w przypadku otrzymania środków trwałych nieodpłatnie), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł podlegają amortyzacji na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 10 000,00 zł umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących. Odsetki od należności ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Rizliczenia międzyokresowe kosztów mają nieistotną wartość i nie są rozliczane w czasie, lecz od razu obciążają koszty działalności. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5. inne informacje

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia przedstawiają tabele:**

1.

- 1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 zgodnie z tabelą nr 1.1 a i 1.1 b.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy

Tab. 1.1. a.

| Nazwa grupy<br>składników majątku<br>trwałego         | Zwiększenia/zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych |             |                  |                  |  |             |                 |             |  |             | Wartość<br>początkowa<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(2+6-10) |  |
|---|--|-------------|------------------|------------------|--|-------------|-----------------|-------------|--|-------------|---|--|
|   | 2  | 3           | 4                | 5 (+/-)          | 6<br>ogółem<br>zwiększenie<br>wartości<br>początkowej<br>(3+4+5) | 7<br>zbycie | 8<br>likwidacja | 9<br>inne   | 10<br>ogółem<br>zmniejszenia<br>wartości<br>początkowej<br>(7+8+9) | 11          |   |  |
| I   |  |             |                  |                  |  |             |                 |             |  |             |   |  |
| Środki Trwale ogółem: (w tym)                         | 668 963,81   |             | 18 234,60        | 11 529,84        | 29 764,44  |             | 4 400,00        |             |  |             | 694 328,25  |  |
| Grunty stanowiące własność JST                        |  |             |                  |                  |  |             |                 |             |  |             |   |  |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 495 036,23   |             |                  |                  |  |             |                 |             |  |             | 495 036,23  |  |
| - Urządzenia i maszyny                                | 53 002,89  |             | 13 682,60        | 11 529,84        | 25 212,44  |             | 4 400,00        |             |  |             | 73 815,33   |  |
| - Środki transportu                                   |  |             |                  |                  |  |             |                 |             |  |             |   |  |
| - Dobra kultury                                       |  |             |                  |                  |  |             |                 |             |  |             |   |  |
| - Inne środki trwałe                                  | 120 924,69   |             | 4 552,00         |                  | 4 552,00   |             |                 |             |  |             | 125 476,69  |  |
| Wart. Niem. i Prawne                                  | 17 651,13  |             | 5 953,20         |                  | 5 953,20   |             |                 |             |  |             | 23 604,33   |  |
| <b>OGÓŁEM</b>   | <b>686 614,94</b>  | <b>0,00</b> | <b>24 187,80</b> | <b>11 529,84</b> | <b>35 717,64</b>   | <b>0,00</b> | <b>4 400,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>717 932,58</b>   |  |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Woroch

Biuro Dokumentacji  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Suchym Lesie  
 mgr Jarosław Dziolich

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych  
Tab. 1.1.b.

korekta

| Nazwa grupy składników majątku trwałego                | Zwiększenia/zmniejszenia umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych |              |                             |           |                                      |                        |  |  |            |                                |
|--|---|--------------|-----------------------------|-----------|--------------------------------------|------------------------|--|--|------------|--------------------------------|
|  | 1   | 2            | 3                           | 4         | 5                                    | 6                      | 7  | 8  | 9          |                                |
|  | Umorzenie stan na początek roku   | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne      | ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) | Wartość netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i oprawnych |            | Stan na koniec roku obrotowego |
| <b>Środki Trwałe ogółem: (w tym)</b>                   | 251 104,97  |              | 12 375,91                   | 13 834,60 | 26 210,51                            |                        | 187 762,18                                       | 417 585,84   |            | 405 482,93                     |
| -Grunty stanowiące własność JST                        |   |              |                             |           |                                      |                        |  |  |            |                                |
| -Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 77 177,39   |              | 12 375,91                   | 9 282,60  | 12 375,91                            |                        | 89 553,30  | 417 858,84   |            | 405 482,93                     |
| - Urządzenia i maszyny                                 | 53 002,89   |              |                             |           | 9 282,60                             |                        | 62 285,49  |  |            |                                |
| - Środki transportu                                    |   |              |                             |           |                                      |                        |  |  |            |                                |
| -Dobra kultury   |   |              |                             |           |                                      |                        |  |  |            |                                |
| - Inne środki trwałe                                   | 120 924,69  |              |                             | 4 552,00  | 4 552,00                             |                        | 125 476,69                                       |  |            |                                |
| <b>Wart. Niem. i Prawne</b>                            | 17 651,13   |              |                             | 5 953,20  | 5 953,20                             |                        | 23 604,33  |  |            |                                |
| <b>OGÓLEM</b>  | 268 756,10  |              | 0,00                        | 12 375,91 | 19 787,80                            | 32 163,71              | 0,00   | 300 919,81   | 417 858,84 | 405 482,93                     |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Woroch

Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Suchym Lesie

mgr Jerolima Dziach

**1. 2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

| <b>Wyszczególnienie</b>                                | <b>Wartość bilansowa (stan na koniec roku)</b> | <b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych i dóbr kultury</b> |
|--|--|---|
| Środki Trwałe ogółem: (w tym)                          |  |   |
| -Grunty stanowiące własność JST                        |  |   |
| -Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |  |   |
| - Urządzenia i maszyny                                 |  |   |
| - Środki transportu                                    |  |   |
| - Inne środki trwałe                                   |  |   |
| Dobra kultury  |  |   |
| <b>Razem</b>   |  | brak informacji   |

1.3. Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Wyszczególnienie  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany odpisów w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|---|----------------------------------|-----------------------------|--------------|--|
|   |                                  | zwiększenia                 | zmniejszenia |  |
| 1   | 2                                | 3                           | 4            | 5                                      |
| Wartości niematerialne i prawne   | 0                                |                             |              | 0                                      |
| Środki trwałe   | 0                                |                             |              | 0                                      |
| Środki trwałe w budowie   | 0                                |                             |              | 0                                      |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 0                                |                             |              | 0                                      |
| Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:<br>* akcje i udziały<br>* papiery wartościowe | 0                                |                             |              | 0                                      |
|   |                                  |                             |              |  |
| <b>Razem</b>  | 0                                |                             |              | 0                                      |

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Grunty użytkowane<br>wieczystie | stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | stan na koniec<br>roku obrotowego |
|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------|-----------------------------------|
|                                 |                                     | zwiększenia         | zmniejszenia |                                   |
| Powierzchnia (m2)               |                                     |                     |              |                                   |
| Wartość (zł)                    | 0,00                                |                     |              | 0,00                              |
| Powierzchnia (m2)               |                                     |                     |              |                                   |
| Wartość (zł)                    | 0,00                                |                     |              | 0,00                              |
| Powierzchnia (m2)               |                                     |                     |              |                                   |
| Wartość (zł)                    | 0,00                                |                     |              | 0,00                              |
| Powierzchnia (m2)               |                                     |                     |              |                                   |
| Wartość (zł)                    | 0,00                                |                     |              | 0,00                              |
| Powierzchnia (m2)               |                                     |                     |              |                                   |
| Wartość (zł)                    | 0,00                                |                     |              | 0,00                              |
| <b>Razem powierzchnia (m2)</b>  |                                     |                     |              |                                   |
| <b>Razem wartość (zł)</b>       | 0,00                                |                     |              | 0,00                              |

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

| Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku |             | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------|--|
|                  |                                  | Zmniejszenia          | Zwiększenia |  |
| 1                | 2                                | 3                     | 4           | 5                                      |
|                  |                                  |                       |             |  |
|                  |                                  |                       |             |  |
|                  |                                  |                       |             |  |
|                  |                                  |                       |             |  |
|                  |                                  |                       |             |  |
|                  |                                  |                       |             |  |
|                  |                                  |                       |             |  |
|                  |                                  |                       |             |  |
| <b>Razem</b>     |                                  |                       |             |  |



**1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku |         | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |         | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |         | Stan na koniec roku obrotowego |                 |
|-----|--|-----------------------|---------|-------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------|
|     |  | Ilość                 | Wartość | Ilość                               | Wartość | Ilość                                | Wartość | Ilość (3+5-7)                  | Wartość (4+6-8) |
| 1   | 2  | 3                     | 4       | 5                                   | 6       | 7                                    | 8       | 9                              | 10              |
|     | Akcje  |                       | 0       |                                     |         |                                      |         |                                | 0               |
|     | Udziały  |                       | 0       |                                     |         |                                      |         |                                | 0               |
|     | Dłużne papiery wartościowe   |                       | 0       |                                     |         |                                      |         |                                | 0               |
|     | Inne papiery wartościowe   |                       | 0       |                                     |         |                                      |         |                                | 0               |
|     |  |                       |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
|     |  |                       |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
|     | <b>Razem</b>   |                       | 0       |                                     |         |                                      |         |                                | 0               |

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)**

korekta

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów na początek roku | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                           |                          | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|---|-------------------------------|---|--|---------------------------|--------------------------|--|
|     |   |                               |   | Wykorzystanie  | Uznanie odpisów za zbędne | Zmniejszenia razem (5+6) |  |
| 1   | 2                                       | 3                             | 4   | 5  | 6                         | 7                        | 8  |
|     | pozostałe należności                    | 1476081,5                     |   |  | 10900,29                  | 10900,29                 | 1465181,2  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     |   |                               |   |  |                           |                          |  |
|     | <b>Ogółem</b>                           | 1476081,5                     | 0   | 0  | 10900,29                  | 10900,29                 | 1465181,2  |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Woroch

mgr Dorota  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Suchym Lesie  
mgr Karolina Dziach

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw wg. celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku | Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenie rezerw w ciągu roku obrotowego |                    |                          | stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|---|------------------------------|--|---|--------------------|--------------------------|---|
|     |   |                              |  | wykorzystanie                               | zbędne rozwiązanie | zmniejszenia razem (5+6) |   |
| 1   | 2   | 3                            | 4  | 5   | 6                  | 7                        | 8   |
|     |   | 0                            |  |   |                    |                          | 0   |
|     |   |                              |  |   |                    |                          |   |
|     |   |                              |  |   |                    |                          |   |
|     |   |                              |  |   |                    |                          |   |
|     |   |                              |  |   |                    |                          |   |
|     |   |                              |  |   |                    |                          |   |
|     |   |                              |  |   |                    |                          |   |
|     |   |                              |  |   |                    |                          |   |
|     | <b>Razem</b>                                    | 0                            |  |   |                    |                          | 0   |



**1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrony z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.**

|           |   |          |
|-----------|---|----------|
| <b>1.</b> | <b>Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego</b> | <b>0</b> |
| <b>2.</b> | <b>Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego</b>   | <b>0</b> |
|           | <b>Razem</b>                                      | <b>0</b> |

**1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

| Lp. | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|----------------------------------|----------------------|
|     | 0  |                                  | 0                    |
|     |  |                                  |                      |
|     |  |                                  |                      |
|     |  |                                  |                      |
|     |  |                                  |                      |
|     | <b>Razem</b>   |                                  | 0                    |

1.12 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

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: |             |
|-----|--|---|-------------|
|     |  | początek roku                                   | koniec roku |
|     |  | 0   | 0           |
|     |  |   |             |
|     |  |   |             |
|     |  |   |             |
|     |  |   |             |
|     |  |   |             |
|     |  |   |             |
|     |  |   |             |
|     | <b>Razem</b>   | 0   | 0           |

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

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe                             |                       |                     |
| Koszty mediów                                       |                       |                     |
| Prenumeraty   |                       |                     |
|   |                       |                     |
| <b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>      | brak                  | brak                |
|   |                       |                     |
|   |                       |                     |
| <b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>      | brak                  | brak                |



1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

| Lp | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: |                        |
|----|---|--|------------------------|
|    |   | początek roku obrotowego   | koniec roku obrotowego |
|    |   | 0  | 0                      |
|    |   |  |                        |
|    |   |  |                        |
|    |   |  |                        |
|    |   |  |                        |
|    |   |  |                        |
|    | <b>Razem</b>  | 0  | 0                      |

### 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp.           | Rodzaj świadczenia           | Wartość świadczenia |
|---------------|------------------------------|---------------------|
| 1             | Nagrody jubileuszowe         | 12553,92            |
| 2             | Odprawy emerytalne i rentowe | 0                   |
| 3             | Świadczenia urlopowe         | 11500               |
| 4             | Pozostałe                    | 6510,19             |
|               |                              |                     |
| <b>OGÓŁEM</b> |                              | <b>30564,11</b>     |

### 1.6 inne informacje

1. Środki zgromadzone na rachunku vat.....0.....

### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp.           | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan opisów aktualizujących na początek Roku obrotowego | Zwiększenie odpisów w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów w ciągu roku |                           |                          | Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|---------------|---|---|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|--|
|               |   |   |                                  | Wykorzystane                      | Uznanie odpisów za zbędne | Zmniejszenia razem (5+6) |  |
| 1             | 2                                       | 3   | 4                                | 5                                 | 6                         | 7                        | 8  |
|               |   | 0   | 0                                | 0                                 | 0                         | 0                        | 0  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
|               |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |
| <b>OGÓŁEM</b> |   |   |                                  |                                   |                           |                          |  |

**2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

1..... brak

2..... brak

**2.3 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Wyszczególnienie                                   | w 2018 r. | w 2019 r. |
|--|-----------|-----------|
| <b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b> |           |           |
| 1. losowe - pożar- odszkodowania                   | 0         | 0         |
| 2. pozostałe - darowizna(sadek)                    | 0         | 0         |
|  |           |           |
| <b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>    |           |           |
| 1. losowe - pożar - wartość strat                  | 0         | 0         |
| 2. losowe - zalanie- wartość strat                 | 0         | 0         |
|  |           |           |

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

1.....

2.....

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Renata Woroch

.....  
(główny księgowy)

30.03.2020r.

(data)

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Suchym Lesie

  
mgr Sylwia Nowak-Kabacińska

.....  
(kierownik jednostki)