

## INFORMACJA DODATKOWA

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Mordy</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Ul. Kilińskiego 9, 08-140 Mordy</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Rok 2018 , tj. od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji)
	„Metoda wyceny aktywów i pasywów. W roku obrotowym 2018 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1911 z późn. zm.).

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia), jednostka przyjęła ustalenia:

- a) Środki trwale o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 10.000,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, i wprowadza się 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 spinanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany,
- d) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się 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. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki ...-....., prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki ...-.....,
- e) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość od kwoty 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nie przekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty.
- f) Olej grzewczy zakupiony do ogrzewania odnoszony jest w koszty w momencie zakupu. Stan oleju na koniec roku podlega wycenie i ujęciu w ewidencji księgowej materiałów,

	<p>g) Paliwo zakupione do samochodów służbowych objęte jest pozabilansową ewidencją w kontrolce zakupu paliwa. Rozliczenie jest miesięczne poprzez sporządzenie miesięcznych kart eksploatacyjnych. Stan paliwa na koniec roku podlega wycenie i ujęciu w ewidencji księgowej materiałów.</p> <p>h) Paliwo zakupione do samochodów wykorzystywanych przez ochotnicze straże pożarne rozliczane jest wg miesięcznych kart pracy pojazdu i pracy sprzętu miesięcznie . Na koniec roku podlega inwentaryzacji i wycenie i ujęciu w ewidencji księgowej materiałów.</p>
5.	inne informacje
	<b>Wzajemne wyłączenia -:Zespół Oświatowy – 57.327,79 zł, Gmina Mordy – 9.274,25 zł</b>
<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
	Jednostka zakupiła ..... Tabela 1 i 2

Tabela Nr 1

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa brutto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość końcowa brutto – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1. + 1.2.)</b>	<b>11376,14</b>	<b>599,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>599,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11975,14</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
1.3.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarzone w 100%	11376,14	599				599,00						0,00	11975,14
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	<b>11527,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11527,81</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)</b>	<b>11527,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11527,81</b>
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11527,81					0,00						0,00	11527,81
2.4.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
3.	<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>59099,72</b>	<b>7896,34</b>				<b>7896,34</b>		<b>3364,1</b>				<b>3364,10</b>	<b>63631,96</b>
4.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>						<b>0,00</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>						<b>0,00</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w  
Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 9 – 13)	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego z tytułu trwałej utraty wartości użytkowej	Wartość netto majątku trwałego	
			amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	zbycie	likwidacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (10 + 11 + 12)			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1. + 1.2.)	10421,15	0,00	599,00	0,00	0,00	0,00	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11020,15	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10421,15		599				599,00				0,00	11020,15			
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0,00				0,00	0,00			
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	11527,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11527,81	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	11527,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11527,81	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty, w tym:							0,00				0,00	0,00			
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00				0,00	0,00			
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							0,00				0,00	0,00			
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11527,81						0,00				0,00	11527,81			
2.4.	Środki transportu							0,00				0,00	0,00			
2.5.	Inne środki trwałe							0,00				0,00	0,00			
3.	Pozostałe środki trwałe	60054,71		7896,34				7896,34		3364,1		3364,10	64586,95			
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00				0,00	0,00			
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00				0,00	0,00			

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego 2018 nie dokonano odpisów aktualizujących. Załączono Tabelę nr 3

Tabela Nr 3

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczętki)

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
1.2.	Środki trwałe, w tym:				0,00
1.2.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste				0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
<b>2.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe (2.1. + 2.2. + 2.3.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Akcje i udziały, w tym:				0,00
2.1.1.	Z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników				0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	<b>Ogółem (1. + 2.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy jednostki.

**Tabela Nr 4**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Grunty użytkowane wieczysto  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w trakcie roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	x	x	x	x
	Wartość (zł)				0,00
2.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	x	x	x	x
	Wartość (zł)				0,00
3.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	x	x	x	x
	Wartość (zł)				0,00
...					0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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

W trakcie roku obrotowego 2018 nie występowały nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Nie wystąpiły umowy leasingowe. Załączono Tabelę nr 5

Tabela Nr 5

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
 nazwa i adres jednostki budżetowej  
 (pieczęćka)

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,  
 używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu  
 (rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Środki trwale używane na podstawie umów najmu (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4. + 1.5.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty				<b>0,00</b>
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>0,00</b>
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				<b>0,00</b>
1.4.	Środki transportu				<b>0,00</b>
1.5.	Inne środki trwałe				<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Grunty				<b>0,00</b>
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>0,00</b>
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				<b>0,00</b>
2.4.	Środki transportu				<b>0,00</b>
2.5.	Inne środki trwałe				<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (3.1. + 3.2. + 3.3. + 3.4. + 3.5.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Grunty				<b>0,00</b>
3.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>0,00</b>
3.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				<b>0,00</b>
3.4.	Środki transportu				<b>0,00</b>
3.5.	Inne środki trwałe				<b>0,00</b>
	<b>Ogółem (1. + 2. + 3.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
 (główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Załączono Tabelę nr 6.

**Tabela Nr 6**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Akcje</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	<b>Udziały</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	<b>Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	<b>Ogółem (1. + 2. + 3. + 4.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)..... 2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

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)
	Odpisy aktualizujące należności z tytułu naliczonych prognozowanych odsetek od Funduszu alimentacyjnego. Załączono Tabelę nr 7

Tabela Nr 7

Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Odpisy aktualizujące wartość należności****obrotowy: 2018)****(rok**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	<b>Należności jednostek budżetowych (I.1. + I.2.)</b>	<b>731836,83</b>	<b>149996,67</b>	<b>34990,26</b>	<b>0,00</b>	<b>34990,26</b>	<b>846843,24</b>
I.1.	Należności długoterminowe					0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe (I.2.1. + I.2.2. + I.2.3. + I.2.4.)	<b>731836,83</b>	<b>149996,67</b>	<b>34990,26</b>	<b>0,00</b>		<b>881833,50</b>
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów						0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	731836,83	149996,67	34990,26		34990,26	846843,24
II.	<b>Należności finansowe z budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.</b>					0,00	0,00
	<b>Ogółem (I. + II.)</b>	<b>731836,83</b>	<b>149996,67</b>	<b>34990,26</b>	<b>0,00</b>	<b>34990,26</b>	<b>846843,24</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie były tworzone rezerwy. Załączono Tabelę nr 8

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
 nazwa i adres jednostki budżetowej  
 (pieczęćka)

**Informacja o stanie rezerw  
 (rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<b>Rezerwy na zobowiązania: (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Na sprawy sądowe					0,00	0,00
1.2.	Na koszty likwidacji szkód					0,00	0,00
1.3.	Na kary					0,00	0,00
1.4.	Inne					0,00	0,00

.....  
 (główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty':
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczętka)

**Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Zobowiązania finansowe długoterminowe wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	<b>Ogółem (1. + 2. + 3.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu. Załączono Tabelę nr 10.

**Tabela Nr 10**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Kwota zobowiązania z tytułu leasingu  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
		z tytułu leasingu finansowego	z tytułu leasingu zwrotnego
1	2	3	4
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy lub zwrotny wg ustawy o rachunkowości		

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada kwot zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Tabela nr 11

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczętka)

**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zabezpieczenia na majątku	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Zabezpieczenia			
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel								
2.	Hipoteka								
3.	Przewłaszczenie na zabezpieczeniu								
4.	Zastaw								
5.	Kaucja pieniędzy								
6.	Inne								
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

1.12.	łącną 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
	W jednostce w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły zobowiązania warunkowe. Załączono Tabelę nr 12

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń (rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego		Kwota zabezpieczenia na majątku jednostki		Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4. + 1.5. + 1.6. + 1.7. + 1.8.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
1.1.	Udzielone gwarancje i poręczenia					
1.2.	Udzielone poręczenia wekslowe					
1.3.	Kaucje i wadia					
1.4.	Roszczenia sporne					
1.5.	Indos wekslowy					
1.6.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy					
1.7.	Tytuły wykonawcze obciążające pracowników jednostek					
1.8.	Inne					
2.	<b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5. + 2.6. + 2.7. + 2.8.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
2.1.	Udzielone gwarancje i poręczenia					
2.2.	Udzielone poręczenia wekslowe					
2.3.	Kaucje i wadia					
2.4.	Roszczenia sporne					
2.5.	Indos wekslowy					
2.6.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy					
2.7.	Tytuły wykonawcze obciążające pracowników jednostek					
2.8.	Inne					
3.	<b>Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń</b>					
	<b>Ogółem (1. + 2. + 3.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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
	W jednostce nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe. Załączono Tabelę nr 13

Tabela Nr 13

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, w tym:</b> (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
1.1.	Opłacone z góry czynsze		
1.2.	Prenumeraty		
1.3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
1.4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
...			
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów, w tym:</b> wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		(należy
2.1.	Ujemna wartość firmy		
2.2.	Wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
2.3.	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
...			
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, w tym:</b> wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		(należy
3.1.			
3.2.			
...			
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów, w tym:</b> wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		(należy
4.1.			
4.2.			
...			
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W jednostce nie występują otrzymane gwarancje i poręczenia. Załączono Tabelę nr 14

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla dwóch pracowników. W związku z rozwiązaniem stosunku pracy rozliczono niewykorzystany urlop wypoczynkowy – wypłacono ekwiwalent pieniężny dla jednego pracownika. Wypłacono ekwiwalent za odzież roboczą dla pracowników socjalnych oraz okulary dla pracownika. Wartości wypłaconych świadczeń wykazano w tabeli nr 15

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
 nazwa i adres jednostki budżetowej  
 (pieczęćka)

**Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze  
 (rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów świadczeń pracowniczych	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	52404
2.	Odprawy pośmierne	0
3.	Nagrody jubileuszowe	26202
4.	Świadczenia urlopowe	11824,14
5.	Inne świadczenia pracownicze	1468,41
	<b>Ogółem:</b>	<b>91898,55</b>

.....  
 (główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)

1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W jednostce nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów. Załączono Tabelę nr 16

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały					0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku					0,00	0,00
3.	Produkty gotowe					0,00	0,00
4.	Towary					0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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
	W roku obrotowym 2018 jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie i nie ponosiła kosztów z tym związanych. Załączono Tabele nr 17

**Tabela Nr 17**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w trakcie poprzedniego roku obrotowego			Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w trakcie bieżącego roku obrotowego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym						
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym						
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym						
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone						
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów- lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły   incydentalnie
	W roku obrotowym 2018 nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które można uznać za zdarzenie incydentalne, sporadyczne. W załączeniu Tabela nr 18

Tabela Nr 18

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach

.....  
nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęćka)

**Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  
(rok obrotowy: 2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota przychodów i kosztów według stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Przychody (1. 1. + 1.2.)</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>o nadzwyczajnej wartości (1.1.1. + 1.1.2. + ...)</b>	<b>0,00</b>
1.1.1.		
1.1.2.		
...		
<b>1.2.</b>	<b>które wystąpiły incydentalnie (1.2.1. + 1.2.2. + ...)</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.		
1.2.2.		
...		
<b>2.</b>	<b>Koszty (2.1. + 2.2.)</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1.</b>	<b>o nadzwyczajnej wartości (2.1.1. + 2.1.2. + ...)</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.		
2.1.2.		
...		
<b>2.2.</b>	<b>które wystąpiły incydentalnie (2.2.1. + 2.2.2. + ...)</b>	<b>0,00</b>
2.2.1.		
2.2.2.		
...		
	<b>Ogółem (1. + 2.)</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

.....2019-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

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
	Nie dotyczy

2019-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)