

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki	Prochowice
1.3		59-230 Prochowice ul. Lwowska 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Prochowicach jest jednostką samorządu terytorialnego Gminy Prochowice powołaną do działania na podstawie Uchwały X/47/90 z dnia 23 kwietnia 1990 r. Przedmiotem działalności Ośrodka jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. Jednostka wykonuje zadania wynikające z Ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r (tekst jednolity z 2018 DZ.U. poz. 1508)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.)
5.	inne informacje	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		Wartość środków trwałych na początek i koniec roku wynosi 22.501,04zł W 2018 r. naliczono umorzenie środków trwałych w wysokości 1182,00zł, wartość umorzenia na koniec roku wynosi 21.811,53 zł. W ewidencji wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych na przestrzeni 2018 r. nie odnotowano zmian
1.1.		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	X
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	X
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	X
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	X
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	X
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	Odpisy aktualizacyjne dotyczą należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego oraz odsetek od funduszu alimentacyjnego. Na początek 2018r odpisy aktualizacyjne wynosiły 3.086.301,48 w tym ;ZA -321.049,84 ,FA -2.045.953,48 zł ,odsetki FA -719.298,16 .W/w odpisy zostały rozwiązane w m-cu styczniu 2018r w wysokości 3.086.301,48 zł. Na koniec 2018 r odpisy aktualizacyjne wynosiły 3.591.547,55zł , z tytułu ; ZA -319.624,65 zł. FA -2.407.122,56 Zł., ODSETKI FA -864.800,34 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	X
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	X
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	X
b)	powyżej 3 do 5 lat	X
c)	powyżej 5 lat	X
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	X
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	X
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	X
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	X
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	X
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	41.389,66
1.16.	inne informacje	X
2.		X
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	X
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	X
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	X
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	X
2.5.	inne informacje	X
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	X

ny księ... GŁÓWNA KSIĘGOWA (nazwisko, imię, nazwisko, dzień)

29-03-2019

Jadwiga Grabowska

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Agnieszka Rejchan

Miejsko-Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej
59-230 Prochowice, ul. Lwowska 6
Tel./fax 76 85 84 387