


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miasta
Numer identyfikacyjny REGON 004501207	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wystać bez pisma przewodniego 5FA5C3950AF2C581 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 548 333,32	8 390 962,10	A Fundusz	7 990 574,48	7 905 712,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	66 105 431,40	80 838 691,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 487 814,92	8 334 917,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-58.114 856,92	-72 932 979,50
A.II.1 Środki trwałe	8 487 814,92	8 334 917,30	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	697 304,00	697 304,00	A.II.2 Strata netto (-)	-58 114 856,92	-72 932 979,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 633 663,58	7 465 788,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	139 767,40	159 560,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	17 079,94	12 264,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 029 889,67	1 738 991,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	32 029 889,67	1 738 991,11
A.III Należności długoterminowe	60 518,40	56 044,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 290,45	38 038,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 302 020,61	979 542,61
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	95 287,86	111 159,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	450 718,17	533 867,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

Danuta Ceglarska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 247,28	17 010,57
B Aktywa obrotowe	31 472 130,83	1 253 741,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	16 082,96	22 650,40	D.II.8 Fundusze specjalne	68 325,30	59 372,87
B.I.1 Materiały	16 082,96	22 650,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	68 325,30	59 372,87
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	31 381 685,32	1 208 763,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	35 093,34	71 460,14			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	31 346 591,98	1 137 303,73			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	74 362,55	22 327,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	74 362,55	22 327,18			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO Ośrodka
Pomocy Społecznej

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

Danuta Kędziorek (jednostki)

SJO BeSTia

5FA5C3950AF2C581

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 020 464,15	9 644 703,55	Suma pasywów	40 020 464,15	9 644 703,55

WZPŁACENIE
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 MIEJSKIEGO OŚRODKA
 POMOCY SPOŁECZNEJ

(główny księgowy) *[Podpis]*

SJO BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

5FA5C3950AF2C581

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy
 Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

[Podpis]
 Danuta Cezarek
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCE SPOŁECZNEJ



(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)


5FA5C3950AF2C581

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu



Danuta Ceglarek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 004501207			Wysłać bez pisma przewodniego 2241B052E25FD3BC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 196 147,55	1 606 695,28
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 196 147,55	1 606 695,28
B.	Koszty działalności operacyjnej		59 283 295,96	74 386 695,36
B.I.	Amortyzacja		207 018,58	192 519,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		960 985,57	1 067 822,38
B.III.	Usługi obce		4 540 395,29	5 288 405,18
B.IV.	Podatki i opłaty		14 004,33	33 359,93
B.V.	Wynagrodzenia		7 259 065,26	8 541 734,20
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 562 855,68	1 810 655,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	144 370,46
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		44 738 971,25	57 307 827,60
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-58 087 148,41	-72 780 000,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	152 979,42

GŁÓWNY KASJEROWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

Dyrektor Główny jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	152 979,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-58 087 148,41	-72 932 979,50
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	27 708,51	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	27 708,51	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-58 114 856,92	-72 932 979,50
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)	-58 114 856,92	-72 932 979,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

główny księgowy


2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

Danuta Ciepły kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ




główny księgowy

2020-03-30

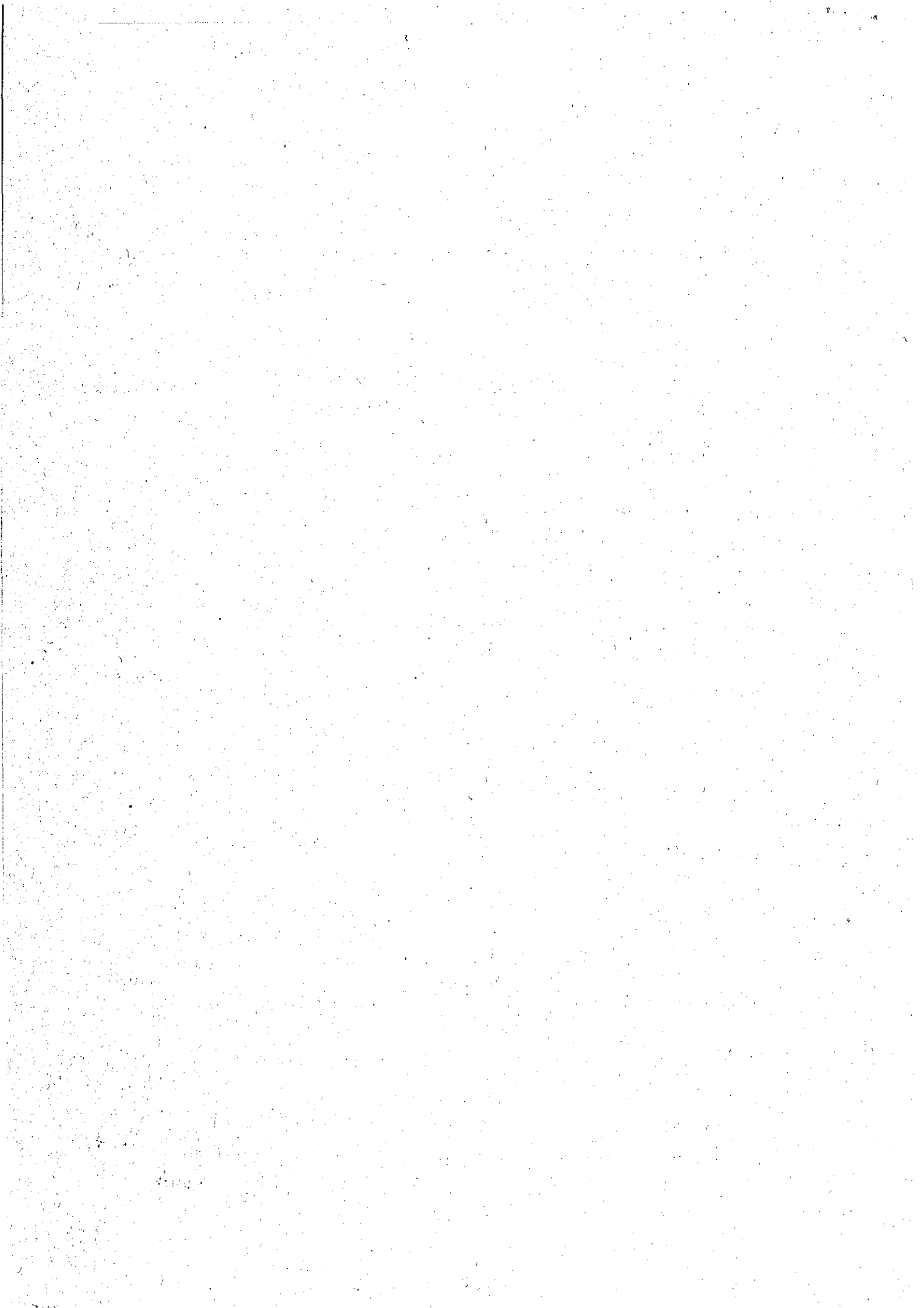
rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu



Danuta Ceglarek

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 004501207		Wysłać bez pisma przewodniego AE1F0203E358196E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	59 601 981,32	66 105 431,40	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	65 168 661,24	74 226 458,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	59 050 800,40	74 180 380,69	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	6 026 346,84	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	91 514,00	46 077,69	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	58 665 211,16	59 493 197,84	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	57 319 437,72	58 114 856,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 190 880,43	1 372 362,92	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	154 893,01	5 978,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	66 105 431,40	80 838 691,94	

[Signature]
główny księgowy

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
66 105 431,40
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

[Signature]
Danuta Ceglarek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-58 114 856,92	-72 932 979,50
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-58 114 856,92	-72 932 979,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	7 990 574,48	7 905 712,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. 11-go Listopada 1, Pomiechów

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

Danuta Czajarek
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

Mary
Annielka Morawiec

główny księgowy


2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

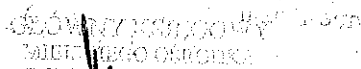
Danuta Cudjarek
Kierownik Jednostki

1982-83

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miasta
Numer identyfikacyjny REGON 004501207		3A31D773CF8B6787 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


 (główny księgowy)

2020.03.31

rok. mies. dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy
 Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

Danuta Ceglarek
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kądzierzynie-Koźlu

Dariusz Gajda (Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki KĘDZIERZYN-KOZŁE
1.3	adres jednostki UL. REJA 2A 47-224 KĘDZIERZYN-KOZŁE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8899Z – pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Ośrodek Pomocy Społecznej przyjmuje następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników, aktywów obrotowych: a) ewidencją ilościowo-wartościową w księdze inwentarzowej objęto środki trwałe (wartość powyżej 10.000,00 zł); pozostałe środki trwałe (wartość od 500,00-10.000,00 zł oraz meble), a także wartości niematerialne i prawne; b) ewidencją ilościową objęto wyposażenie i pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł, spisuje się je w koszty w momencie zakupu 2. Przyjęto następujące zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych i dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: a) odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe ujęte na koncie: - 011 - środki trwałe umarżane stopniowo przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym; - 013 - środki trwałe umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania; b) odpisom amortyzacyjnym podlegają wartości niematerialne i prawne ujęte na koncie: - 020 - wartości niematerialne i prawne – dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady jak przy środkach trwałych. c) MOPS jest jednostką zwolnioną od podatku od osób prawnych, dlatego umarża się środki trwałe z konta 011 jednorazowo na koniec roku poczynając naliczanie od miesiąca następnego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania. 5. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, w szczególności opłacane prenumeraty, wszelkie abonamenty nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym został poniesiony wydatek. 6. W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.
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. Środki trwale umarżane w czasie (konto 011):				
<i>Grupa 1-2:</i>				
Stan na początek 2019 r	Zwiększenia w 2019 r	Zmniejszenia w 2019 r	Stan na koniec 2019 r	
9.954.159,43	0,00	0,00	9.954.159,43	
<i>Grupa 3- 6:</i>				
Stan na początek 2019 r	Zwiększenia w 2019 r	Zmniejszenia w 2019 r	Stan na koniec 2019 r	
751.501,53	45.600,00	0,00	797.101,53	
<i>Grupa 8:</i>				
Stan na początek 2019 r.	Zwiększenia w 2019 r.	Zmniejszenia w 2019 r.	Stan na koniec 2019 r.	
334.457,47	0,00	5.978,00	328.479,47	
1A Umorzenie środków trwałych grupa				
<i>Grupa 1-2:</i>				
Stan na początek 2019 r	Zwiększenia w 2019 r.	Zmniejszenia w 2019 r.	Stan na koniec roku 2019 r.	Wartość netto środków trwałych grupa 1-2
2.320.495,85	167.875,40	0,00	2.488.371,25	7.465.788,18
<i>Grupa 3-6:</i>				
Stan na początek 2019 r	Zwiększenia w 2019 r.	Zmniejszenia w 2019 r.	Stan na koniec 2019 r.	Wartość netto środków trwałych Grupa 3-6
611.734,13	25.806,61	0,00	637.540,74	159.560,79
<i>Grupa 8 :</i>				
Stan na początek 2019 r	Zwiększenia w 2019 r.	Zmniejszenia w 2019 r.	Stan na koniec 2019 r.	Wartość netto środków trwałych Grupa 3-6
317.377,53	4.815,61	5.978,00	316.215,14	12.264,33

2. Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo (konto 013)				
Stan na początek 2019 r	Zwiększenia w 2019 r	Zmniejszenia w 2019 r	Stan na koniec 2019 r	Wartość netto pozostałych środków trwałych
1.213.477,90	95.325,80	16.223,66	1.292.580,04	0,00
3 Wartości niematerialne i prawne (konto 020)				
Stan na początek 2019 r	Zwiększenia w 2019 r	Zmniejszenia w 2019 r	Stan na koniec 2019 r	Wartość netto pozostałych środków trwałych
81.445,86	14.766,80	0,00	96.212,66	0,00
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			
	Nie dotyczy			
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
	Nie dotyczy			
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu			
	Nie dotyczy			
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
	Nie dotyczy			
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 wartość należności			
Stan na początek 2019 r	Zwiększenie odpisu w 2019 r.	Rozwiązanie odpisu w 2019 r.	Stan na koniec 2019 r.	Należności według realizowanych zadań
0,00	55.488,91	0,00	55.488,91	Należność z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańca w DPS
0,00	2.104.162,50	0,00	2.104.162,50	Należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej budżet państwa
0,00	2.104.163,17	0,00	2.104.163,17	Należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej budżet gminy
0,00	13.085,27	0,00	13.085,27	Należność z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych

	0,00	24.244,49	0,00	24.244,49	Należność z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych
	0,00	55.623,75	0,00	55.623,75	Należność z tytułu nienależnie pobranego funduszu alimentacyjnego
	0,00	11.351.713,68	0,00	11.351.713,68	Należność z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego
	0,00	11.142.598,88	0,00	11.142.598,88	Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego budżet gminy
	0,00	156,00	0,00	156,00	Należność z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańca w Mieszkaniu Chronionym
	0,00	3.822,20	0,00	3.822,20	Należność z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych
	0,00	11.689,30	0,00	11.689,30	Należność z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych
	0,00	16.710.504,49	0,00	16.710.504,49	Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego budżet państwa
		43.577.252,64		43.577.252,64	
<p>Do szacowania wielkości odpisu ogólnego wykorzystano (odnośnie do zasiłków stałych,okresowych, odpłatności za pobyt mieszkańca w DPS tzw: „wielkowaną metodę należności”, która wielkość odpisu aktualizującego uzależnia od okresu ich przeterminowania -przyjmuje się, że im jest starsza należność , tym większe istnieje prawdopodobieństwo , że nie zostanie ona ściągnięta przez jednostkę. Należności przyporządkowano do grup według okresu ich przeterminowania i określono procentowy wskaźnik ryzyka nieściągalności w każdej z grup ,np :</p> <ul style="list-style-type: none"> - nieprzeterminowane i przeterminowane do 6 miesięcy- bez odpisu aktualizującego - przeterminowane od 6 miesięcy do roku-odpis w wysokości 25 % - przeterminowane od roku do 2 lat-odpis w wysokości 50% -przeterminowane powyżej 2 lat – odpis w wysokości 100% <p>W przypadku funduszu alimentacyjnego,zaliczki alimentacyjnej, świadczeń rodzinnych ,nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych zastosowano metodę przeprowadzenia aktualizacji należności przez ustalenie szacowanej kwoty odpisu aktualizującego na nieściągalne należności(art.35 ust.1pk1 5). Wzięto pod uwagę kwotę należności wymagalnych pozostałych do zapłaty na dzień 31.12.2019 r. w odniesieniu do wykonania tych należności za 2019 r.</p>					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	Nie dotyczy				
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				
	Nie dotyczy				
b)	powyżej 3 do 5 lat				

	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe w kwocie 126.342,27 zł; Odprawa emerytalna w kwocie : 82.404,00 zł; Ekwiwalent za urlop w kwocie : 15.897,42 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY POŁĄCZENI

Agnieszka Juchowicz
(główny księgowy)

31.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

(kierownik jednostki)
Danuta Ceglarek