

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle		Urząd Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON <b>004501207</b>		Wystać bez pisma przewodniego 4A6D267288CE667A	
			

**URZĄD MIASTA BILANS**  
Kędzierzyn-Koźle

Wpł. dn. **29-03-2021**

Wymetka  
Wydział Finansowy  
sporządzony  
na dzień 31-12-2020 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	8 390 962,10	8 185 546,49	A Fundusz	7 905 712,44	7 486 281,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	80 838 691,94	93 569 445,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 334 917,30	8 144 180,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-72 932 979,50	-86 083 163,68
A.II.1 Środki trwałe	8 334 917,30	8 144 180,09	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 (-)	-72 932 979,50	-86 083 163,68
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	7 465 788,18	7 297 912,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	159 560,79	140 782,82	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	12 264,33	8 180,49	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 738 991,11	2 042 503,97
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	1 738 991,11	2 042 503,97
A.III Należności długoterminowe	56 044,80	41 366,40	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 038,70	162 134,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	979 542,61	1 131 976,67
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	111 159,22	119 269,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	533 867,14	568 694,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

4A6D267288CE667A

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu

(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)	17 010,57	9 923,31
B Aktywa obrotowe	1 253 741,45	1 343 239,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	22 650,40	12 930,18	D.II.8 Fundusze specjalne	59 372,87	50 506,27
B.I.1 Materiały	22 650,40	12 930,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 372,87	50 506,27
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	1 208 763,87	1 283 789,01			
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	71 460,14	44 637,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 137 303,73	1 239 151,83			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 327,18	46 520,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 327,18	46 520,21			
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  
W KĘDZIERZYNIE-KOZŁU

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 644 703,55</b>	<b>9 528 785,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 644 703,55</b>	<b>9 528 785,89</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

*Agnieszka Murelowska*

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

4A6D267288CE667A

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu

*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ


*Agnieszka Marelowska*  
(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu

*Agata Marcis*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON <b>004501207</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C2C91D9497FDB009 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	66 105 431,40	80 838 691,94	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	74 226 458,38	87 002 486,35	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	74 180 380,69	86 995 686,35	
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	0,00	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	46 077,69	6 800,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	59 493 197,84	74 271 732,69	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	58 114 856,92	72 932 979,50	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 372 362,92	1 338 753,19	
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	5 978,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	80 838 691,94	93 569 445,60	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 MIEJSKIEGO OŚRODKA  
 POMOCY SPOŁECZNEJ

Agnieszka Janowska  
 główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy  
 Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu

Agata Morikis

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-72 932 979,50	-86 083 163,68
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-72 932 979,50	-86 083 163,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	7 905 712,44	7 486 281,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

*Agnieszka Marciniowska*  
główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kedzierzynie - Kozłu

*M. Kowal*  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

*Agnieszka Mirelowska*

główny księgowy

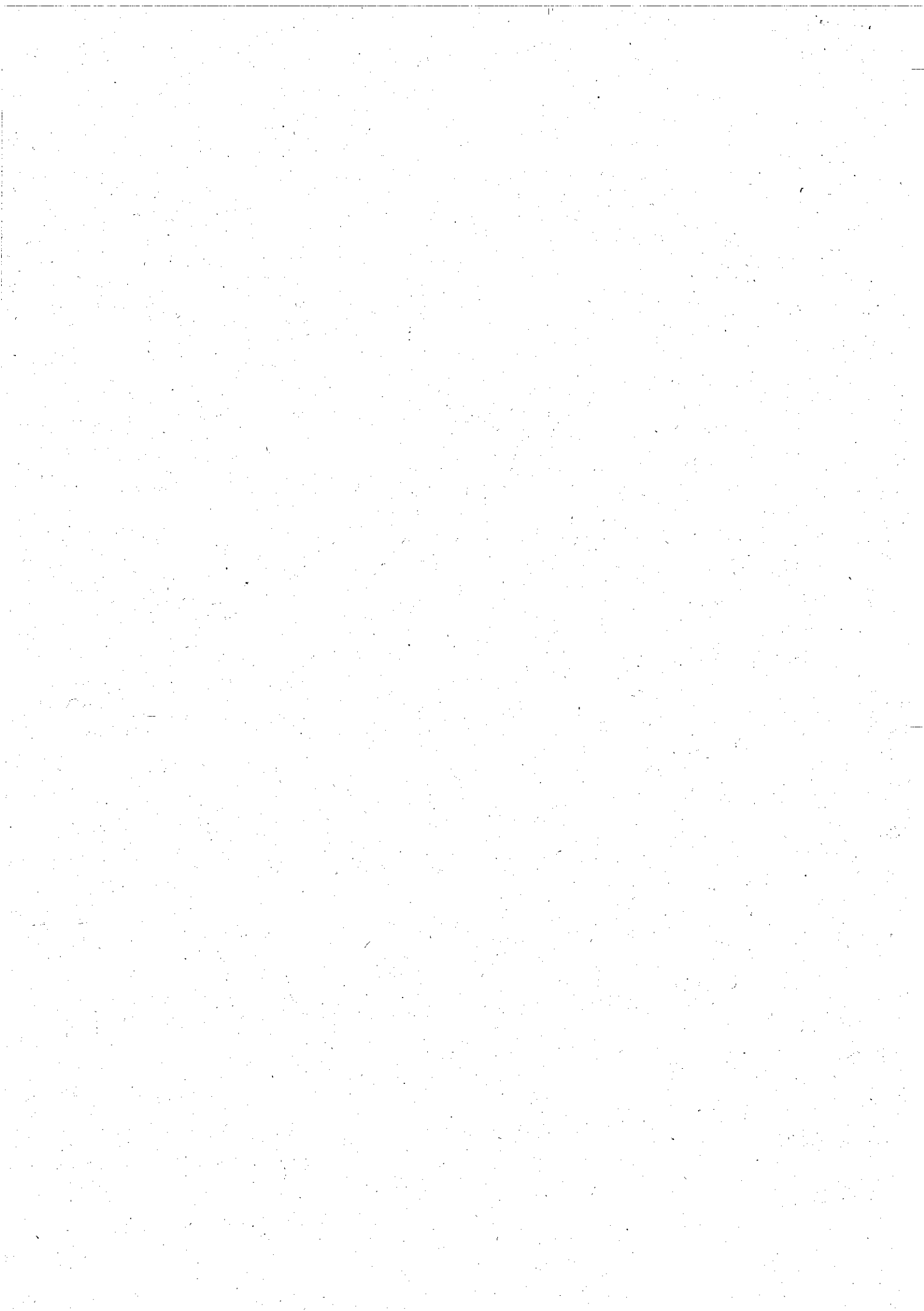
2021-03-29

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu

*Andrzej Markas*

Kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON <b>004501207</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 3C4EA81C64CBAA80 	
			sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 606 695,28	1 438 299,88
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		1 606 695,28	1 438 299,88
B.	Koszty działalności operacyjnej		74 386 695,36	87 333 666,82
B.I.	Amortyzacja		192 519,62	197 537,21
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 067 822,38	1 014 940,09
B.III.	Usługi obce		5 288 405,18	5 026 556,19
B.IV.	Podatki i opłaty		33 359,93	33 447,93
B.V.	Wynagrodzenia		8 541 734,20	8 823 461,23
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 810 655,99	1 925 071,47
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		144 370,46	118 027,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		57 307 827,60	70 194 624,87
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-72 780 000,08	-85 895 366,94
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		152 979,42	187 796,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu  
Agata Moralska

Kierownik 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	152 979,42	187 796,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-72 932 979,50	-86 083 163,68
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	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-72 932 979,50	-86 083 163,68
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)	-72 932 979,50	-86 083 163,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

*Anna Szlachetkiewicz*  
główny księgowy

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie / Koźlu

*Anna Szlachetkiewicz*  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

Agłównyksięgowyowska


2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej, w/ Kędzierzynie - Koźlu

Agata Morkejs  
kierownik jednostki



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: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: Urząd Miasta
Numer identyfikacyjny REGON <b>004501207</b>		<b>B25139C4A1F06762</b> 

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  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ

*Agnieszka Maciejowska*  
(główny księgowy)

2021.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu

*Agnieszka Maciejowska*  
(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

*Agnieszka Korolowska*  
(główny księgowy)

2021.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kedzierzynie - Koźlu

*Agata Morkis*  
(kierownik jednostki)

**Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2020 roku  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
wobec jednostek organizacyjnych Urzędu Miasta i zakładów budżetowych**

	Należności (zł)	Zobowiązania (zł)
<b>Jednostki organizacyjne :</b>	0	0
Urząd Miasta (Rada Osiedla Azoty)	38,24	0
Zarząd Oświaty i Wychowania (Żłobek 10)	0	4.247,00
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	0	0
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	0	0
Miejski Zarząd Budynków Komunalnych	1.826,42	0
ŚDS „Promyczek”	0	0
<b>Zakłady budżetowe:</b>	0	0
Miejskie Składowisko Odpadów	0	0
Miejski Zakład Komunikacyjny (do 30.09.2011r.)	0	0
Miejski Zakład Cementarny	0	0

**wobec instytucji kultury i spółek z udziałem Gminy Kędzierzyn-Koźle**

	Należności (zł)	Zobowiązania (zł)
<b>Instytucje kultury :</b>	0	0
Miejska Biblioteka Publiczna	530,83	0
Miejski Ośrodek Kultury	0	0
<b>Spółki z udziałem gminy:</b>	0	0
K-K Park Przemysłowy	0	0
Miejskie Wodociągi i Kanalizacja	0	2.945,51
Miejski Zakład Energetyki Ciepłej	0	12.678,83
Usługi Komunalne	0	0
Miejski Zakład Komunikacyjny (od 01.10.2011r.)	0	0

Wzajemne rozliczenia Żłobek 10 – poniesione koszty w 2020 r – 39.051,07  
Wzajemne rozliczenia MZBK – poniesione koszty w 2020 r – 129.714,73

Sporządził :  
Morełowska Agnieszka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu  
*Agata Morikis*  
..... Agata Morikis .....  
podpis Dyrektora





## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>KĘDZIERZYN-KOŹE</b>
1.3	adres jednostki <b>UL. REJA 2A 47-224 KĘDZIERZYN-KOŹLE</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>8899Z – pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2020 - 31.12.2020 r</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Ośrodek Pomocy Społecznej przyjmuje następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników, aktywów obrotowych:</p> <p>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;</p> <p>b) ewidencją ilościową objęto wyposażenie i pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł, spisuje się je w koszty w momencie zakupu</p> <p>2. Przyjęto następujące zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych i dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:</p> <p>a) odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe ujęte na koncie:</p> <p>- 011 - środki trwałe umarzane stopniowo przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym;</p> <p>- 013 - środki trwałe umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania;</p> <p>b) odpisom amortyzacyjnym podlegają wartości niematerialne i prawne ujęte na koncie:</p> <p>- 020 - wartości niematerialne i prawne – dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady jak przy środkach trwałych.</p> <p>c) MOPS jest jednostką zwolnioną od podatku od osób prawnych, dlatego umarza 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.</p> <p>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.</p> <p>6. W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.</p>
5.	inne informacje -
<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

**1. Środki trwale umarzone w czasie (konto 011):**

*Grupa 1-2:*

Stan na początek 2020 r.	Zwiększenia w 2020 r.	Zmniejszenia w 2020 r.	Stan na koniec 2020 r.
9.954.159,43	0,00	0,00	9.954.159,43

*Grupa 3- 6:*

Stan na początek 2020 r.	Zwiększenia w 2020	Zmniejszenia w 2020 r.	Stan na koniec 2020 r.
797.101,53	11.770,00	78.138,75	730.732,78

*Grupa 8:*

Stan na początek 2020 r.	Zwiększenia w 2020 r.	Zmniejszenia w 2020 r.	Stan na koniec 2020 r.
328.479,47	0,00	25.185,23	303.294,24

**1A Umorzenie środków trwałych grupa**

*Grupa 1-2:*

Stan na początek 2020 r.	Zwiększenia w 2020 r.	Zmniejszenia w 2020 r.	Stan na koniec roku 2020 r.	Wartość netto środków trwałych grupa 1-2
2.488.371,25	167.875,40	0,00	2.656.246,65	7.297.912,78

*Grupa 3-6:*

Stan na początek 2020 r.	Zwiększenia w 2020r.	Zmniejszenia w 2020 r.	Stan na koniec 2020r.	Wartość netto środków trwałych Grupa 3-6
637.540,74	30.547,97	78.138,75	589.949,96	140.782,82

*Grupa 8 :*

Stan na początek 2020 r.	Zwiększenia w 2020 r.	Zmniejszenia w 2020 r.	Stan na koniec 2020 r.	Wartość netto środków trwałych Grupa 8
316.215,14	4.083,84	25.185,23	295.113,75	8.180,49

## 2. Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo (konto 013)

Stan na początek 2020 r	Zwiększenia w 2020 r	Zmniejszenia w 2020 r	Stan na koniec 2020 r	Wartość netto pozostałych środków trwałych
1.292.580,04	41.369,28	166.732,96	1.167.216,36	0,00

## 3 Wartości niematerialne i prawne (konto 020)

Stan na początek 2020 r	Zwiększenia w 2020 r	Zmniejszenia w 2020 r	Stan na koniec 2020 r	Wartość netto pozostałych środków trwałych
96.212,66	1.829,00	1.040,01	97.001,65	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 w wieczyste

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 2020 r	Zwiększenie odpisu w 2020 r.	Rozwiązanie odpisu w 2020 r.	Stan na koniec 2020 r.	Należności według realizowanych zadań
55.488,91	0,00	975,98	54.512,93	Należność z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańca w DPS
2.104.162,50	0,00	63.947,32	2.040.215,18	Należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej budżet państwa
2.104.163,17	0,00	64.153,83	2.040.009,34	Należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej budżet gminy
13.085,27	15.956,23	0,00	29.041,50	Należność z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych
24.244,49	12.056,49	0,00	36.300,98	Należność z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych
55.623,75	0,00	255,52	55.368,23	Należność z tytułu nienależnie pobranego funduszu alimentacyjnego

	11.351.713,68	1.073.122,09	0,00	12.424.835,77	Należność z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego
	11.142.598,88	480.417,46	0,00	11.623.016,34	Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego budżet gminy
	156,00	0,00	156,00	0,00	Należność z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańca w Mieszkaniu Chronionym
	3.822,20	295,98	0,00	4.118,18	Należność z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych
	11.689,30	772,05	0,00	12.461,35	Należność z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych
	16.710.504,49	720.643,67	0,00	17.431.148,16	Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego budżet państwa
	0,00	92,00	0,00	92,00	Należność z tytułu posiłków w DDP
	<b>43.577.252,64</b>	<b>2.303.355,97</b>	<b>129.488,65</b>	<b>45.751.119,96</b>	
	<p>Do szacowania wielkości odpisu ogólnego wykorzystano ( odnośnie do zasiłków stałych,okresowych, odpłatności za pobyt mieszkańca w DPS tzw: „wiekowaną 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"> <li>- nieprzeterminowane i przeterminowane do 6 miesięcy- bez odpisu aktualizującego</li> <li>- przeterminowane od 6 miesięcy do roku-odpis w wysokości 25 %</li> <li>- przeterminowane od roku do 2 lat-odpis w wysokości 50%</li> <li>-przeterminowane powyżej 2 lat – odpis w wysokości 100%</li> </ul> <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.1pkt 5). Wzięto pod uwagę kwotę należności wymagalnych pozostałych do zapłaty na dzień 31.12.2020 r. w odniesieniu do wykonania tych należności za 2020 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącną 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 140.193,55 zł; Odprawa emerytalna w kwocie : 63.727,20 zł; Ekwiwalent za urlop w kwocie : 5.811,88 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 SPOŁECZNEJ

Agnieszka Górnowska  
(główny księgowy)

29 MAR. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu

(kierownik jednostki)

