


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle | BILANS jednostki budżetowej sporządzony <i>Kaw</i> na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Urząd Miasta |
| Numer identyfikacyjny REGON 004501207 | | Wysłać bez pisma przewodniego 18DA4088BE48A8A8  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 8 185 546,49 | 8 072 972,41 | A Fundusz | 7 486 281,92 | 6 573 600,39 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 93 569 445,60 | 91 938 684,91 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 8 144 180,09 | 8 030 378,98 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -86 083 163,68 | -85 365 084,52 |
| A.II.1 Środki trwałe | 8 144 180,09 | 8 030 378,98 | 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 (-) | -86 083 163,68 | -85 365 084,52 |
| 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 | 7 297 912,78 | 7 130 037,38 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 140 782,82 | 119 115,20 | 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 | 8 180,49 | 83 922,40 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 042 503,97 | 3 082 968,19 |
| 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 | 2 042 503,97 | 3 082 968,19 |
| A.III Należności długoterminowe | 41 366,40 | 42 593,43 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 162 134,19 | 88 561,45 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 1 131 976,67 | 1 468 893,19 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 119 269,09 | 243 403,35 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 568 694,44 | 1 204 481,89 |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Browe
Agata Brawka

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu
Kaw

(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) | 9 923,31 | 27 806,98 |
| B-Aktywa obrotowe | 1 343 239,40 | 1 583 596,17 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 12 930,18 | 12 688,05 | D.II.8 Fundusze specjalne | 50 506,27 | 49 821,33 |
| B.I.1 Materiały | 12 930,18 | 12 688,05 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 50 506,27 | 49 821,33 |
| 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 międzykresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 283 789,01 | 1 530 695,76 | | | |
| 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 | 44 637,18 | 43 060,09 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 239 151,83 | 1 487 635,67 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 46 520,21 | 40 212,36 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 46 520,21 | 40 212,36 | | | |
| 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 | | | |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Agata Brawka

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Katowicach - Koźlu

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

18DA4088BE48A8A8

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 9 528 785,89 | 9 656 568,58 | Suma pasywów | 9 528 785,89 | 9 656 568,58 |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Agata Drowka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

18DA4088BE48A8A8

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kadzierzynie - Koźlu

(kierownik jednostki)

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Agata Brewka
Agata Brewka
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

18DA4088BE48A8A8

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu
[Signature]
(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 <i>vep</i> na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Urząd Miasta | |
| Numer identyfikacyjny REGON 004501207 | | Wysłać bez pisma przewodniego 1B5828DC8567B2FD  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 1 438 299,88 | 1 763 043,16 | |
| 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 | 1 438 299,88 | 1 763 043,16 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 87 333 666,82 | 87 007 583,99 | |
| B.I. Amortyzacja | 197 537,21 | 155 300,11 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 1 014 940,09 | 1 038 461,79 | |
| B.III. Usługi obce | 5 026 556,19 | 5 678 887,64 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 33 447,93 | 33 537,93 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 8 823 461,23 | 9 625 587,82 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 925 071,47 | 2 064 570,50 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 118 027,83 | 166 043,68 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 70 194 624,87 | 68 245 194,52 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -85 895 366,94 | -85 244 540,83 | |
| 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 | 187 796,74 | 120 543,69 | |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Bele
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu
[Signature]
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 | 187 796,74 | 120 543,69 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -86 083 163,68 | -85 365 084,52 |
| 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) | -86 083 163,68 | -85 365 084,52 |
| 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) | -86 083 163,68 | -85 365 084,52 |
| | | | |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
B. Biele
Agata Bielecka

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kadzierzynie - Koźlu

M. Malin
kierownik jednostki

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Oralle
Agata Brawka

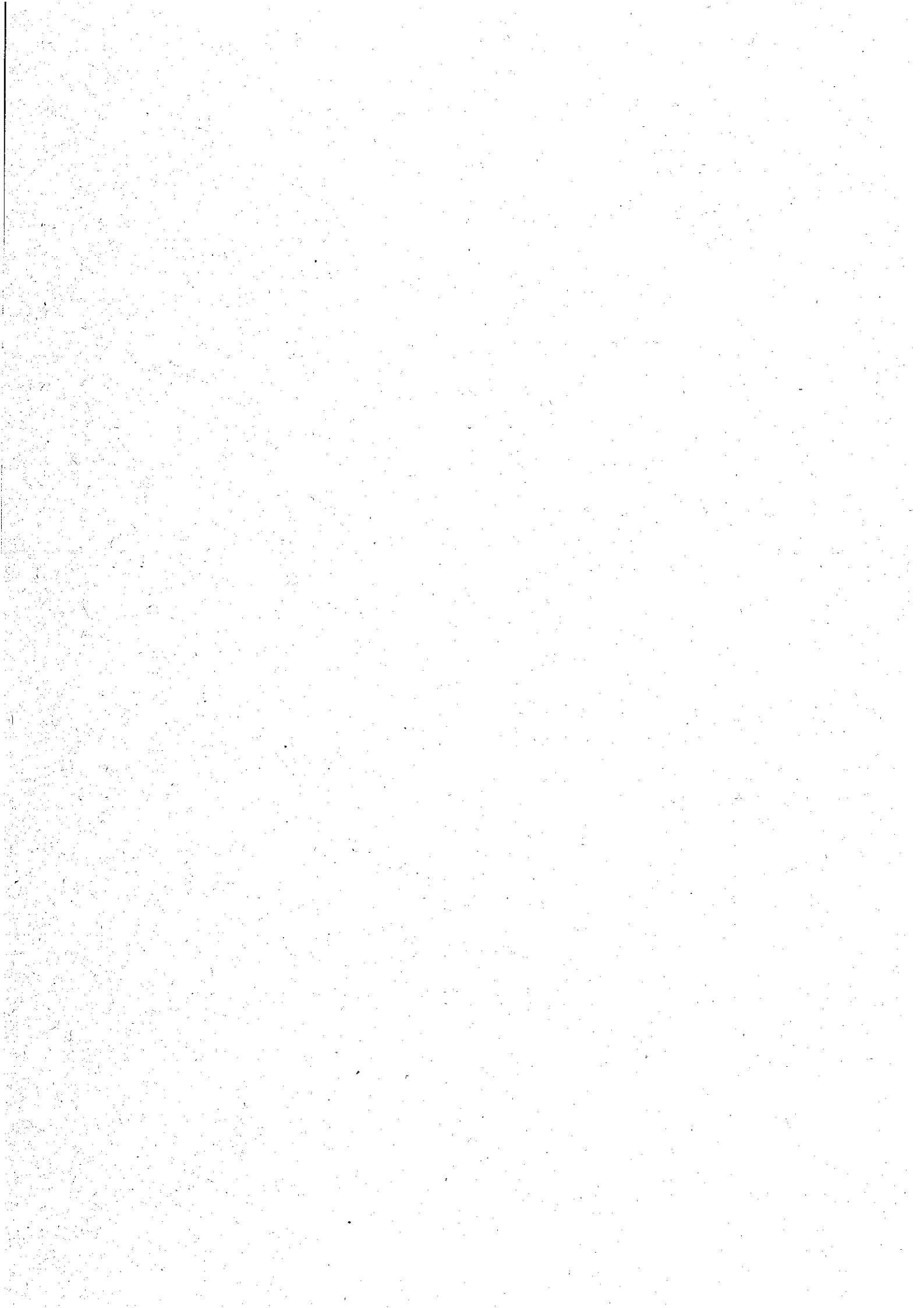
główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kadzierzynie - Koźlu
M. M. M.

kierownik jednostki



| | | | |
|---|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Reja 2a 47-224 Kędzierzyn-Koźle | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone <i>Kup</i> na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Urząd Miasta | |
| Numer identyfikacyjny REGON 004501207 | | Wysłać bez pisma przewodniego 5BA11184931FB9E7  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 80 838 691,94 | 93 569 445,60 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 87 002 486,35 | 86 215 127,55 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 86 995 686,35 | 86 173 628,55 | |
| 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 | 6 800,00 | 41 499,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 74 271 732,69 | 87 845 888,24 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 72 932 979,50 | 86 083 163,68 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 1 338 753,19 | 1 762 384,56 | |
| 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 | 0,00 | 340,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 93 569 445,60 | 91 938 684,91 | |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
AG
Agata Biewka
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie-Koźlu
[Signature]
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -86 083 163,68 | -85 365 084,52 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -86 083 163,68 | -85 365 084,52 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 7 486 281,92 | 6 573 600,39 |
| | | | |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Brewka
Agata Brawka

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kotziefzynie - Koźlu
Agata Brawka

kierownik jednostki

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Bele
Agata Biewka


główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kodzierzynie - Koźlu
M. S. M.

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' <i>Koyp</i> sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. | Adresat: Urząd Miasta |
| Numer identyfikacyjny REGON 004501207 | | 80305B4D7AEFF229  |

| 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 | 47 659 192,80 |
| 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

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Bele
Agata Biewka
(główny księgowy)

2022.03.30
rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu
[Signature]
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agata Brawka
Agata Brawka
(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Koźmierzynie - Koźlu

[Signature]
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ |
| 1.2 | siedzibę jednostki KĘDZIERZYN-KOŹLE |
| 1.3 | adres jednostki UL. REJA 2A 47-224 KĘDZIERZYN-KOŹLE |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki 8899Z – pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021 r |
| 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):

Grupa 1-2:

| Stan na początek 2021 r | Zwiększenia w 2021 r | Zmniejszenia w 2021 r | Stan na koniec 2022 r |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 9.954.159,43 | 0,00 | 0,00 | 9.954.159,43 |

Grupa 3- 6:

| Stan na początek 2021 r | Zwiększenia w 2021 | Zmniejszenia w 2021 r | Stan na koniec 2022 r |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 730.732,78 | 0,00 | 0,00 | 730.732,78 |

Grupa 8:

| Stan na początek 2021 r. | Zwiększenia w 2021 r. | Zmniejszenia w 2021 r. | Stan na koniec 2022 r. |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 303.294,24 | 41.499,00 | 42.468,73 | 302.324,51 |

1A Umorzenie środków trwałych grupa

Grupa 1-2:

| Stan na początek 2021 r | Zwiększenia w 2021 r. | Zmniejszenia w 2021 r. | Stan na koniec roku 2022 r. | Wartość netto środków trwałych grupa 1-2 |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|--|
| 2.656.246,65 | 167.875,40 | 0,00 | 2.824.122,05 | 7.130.037,38 |

Grupa 3-6:

| Stan na początek 2021 r | Zwiększenia w 2021r. | Zmniejszenia w 2021 r. | Stan na koniec 2022r. | Wartość netto środków trwałych Grupa 3-6 |
|-------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|--|
| 589.949,96 | 21.667,62 | 0,00 | 611.617,58 | 119.115,20 |

Grupa 8:

| Stan na początek 2021 r | Zwiększenia w 2021 r. | Zmniejszenia w 2021 r. | Stan na koniec 2022 r. | Wartość netto środków trwałych Grupa 8 |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|--|
| 295.113,75 | 8.225,82 | 84.937,46 | 218.402,11 | 83.922,40 |

2. Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo (konto 013)

| Stan na początek 2021 r | Zwiększenia w 2021 r | Zmniejszenia w 2021 r | Stan na koniec 2021 r | Wartość netto pozostałych środków trwałych |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 1.167.216,36 | 108.928,06 | 4.403,66 | 1.271.740,76 | 0,00 |

3 Wartości niematerialne i prawne (konto 020)

| Stan na początek 2021 r | Zwiększenia w 2021 r | Zmniejszenia w 2021 r | Stan na koniec 2022 r | Wartość netto pozostałych środków trwałych |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 97.001,65 | 22.953,76 | 0,00 | 119.955,41 | 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 2021 r | Zwiększenie odpisu w 2021 r. | Rozwiązanie odpisu w 2021 r. | Stan na koniec 2021 r. | Należności według realizowanych zadań |
|-------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|---|
| 54.512,93 | 59.508,46 | 0,00 | 114.021,39 | Należność z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańca w DPS |
| 2.040.215,18 | 0,00 | 68.593,77 | 1.971.621,41 | Należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej budżet państwa |
| 2.040.009,34 | 0,00 | 68.387,17 | 1.971.622,17 | Należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej budżet gminy |
| 29.041,50 | 55.851,21 | 0,00 | 84.892,71 | Należność z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych |
| 36.300,98 | 8.633,73 | 0,00 | 44.934,71 | Należność z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych |
| 55.368,23 | 0,00 | 12.489,29 | 42.878,94 | Należność z tytułu nienależnie pobranego funduszu alimentacyjnego |

| | | | | | |
|------|--|---------------------|-------------------|----------------------|--|
| | 12.424.835,77 | 837,203,49 | 0,00 | 13.262.039,26 | Należność z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego |
| | 11.623.016,34 | 428.822,30 | 0,00 | 12.051.838,64 | Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego budżet gminy |
| | 0,00 | 150,00 | 0,00 | 150,00 | Należność z tytułu nienależnie pobranych zasiłków celowych |
| | 4.118,18 | 6.452,95 | 0,00 | 10.571,13 | Należność z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych |
| | 12.461,35 | 9.135,94 | 0,00 | 21.597,29 | Należność z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych |
| | 17.431.148,16 | 643.739,41 | 0,00 | 18.074.887,57 | Należność z tytułu funduszu alimentacyjnego budżet państwa |
| | 92,00 | 0,00 | 0,00 | 92,00 | Należność z tytułu posiłków w DDP |
| | 0,00 | 8.045,58 | 0,00 | 8.045,58 | Należność z tytułu udzielenia schronienia Markot |
| | 45.751.119,96 | 2.057.543,07 | 149.470,23 | 47.659.192,80 | |
| | <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"> - 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.1pkt 5). Wzięto pod uwagę kwotę należności wymagalnych pozostałych do zapłaty na dzień 31.12.2021 r. w odniesieniu do wykonania tych należności za 2021 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 : 148.952,74 zł; Odprawa emerytalna w kwocie : 302.976,00 zł; Ekwiwalent za urlop w kwocie : 13.758,48 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 |
| | - |

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Brd
Agata Brd
(główny księgowy)

30-03-2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu
Agata Moras
(kierownik jednostki)



Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 roku
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
wobec jednostek organizacyjnych Urzędu Miasta i zakładów budżetowych

| | Należności (zł) | Zobowiązania (zł) |
|---|-----------------|-------------------|
| Jednostki organizacyjne : | 0 | 0 |
| Urząd Miasta (Rada Osiedla Azoty) | 46,11 | 0 |
| Zarząd Oświaty i Wychowania | 0 | 15.021,78 |
| Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej | 0 | 0 |
| Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji | 0 | 0 |
| Miejski Zarząd Budynków Komunalnych | 0 | 6.810,62 |
| ŚDS „Promyczek” | 0 | 0 |
| Zakłady budżetowe: | 0 | 0 |
| Miejskie Składowisko Odpadów | 0 | 0 |
| Miejski Zakład Komunikacyjny (do 30.09.2011r.) | 0 | 0 |
| Miejski Zakład Cmentarny | 0 | 2.500,00 |

wobec instytucji kultury i spółek z udziałem Gminy Kędzierzyn-Koźle

| | Należności (zł) | Zobowiązania (zł) |
|---|-----------------|-------------------|
| Instytucje kultury : | 0 | 0 |
| Miejska Biblioteka Publiczna | 742,76 | 0 |
| Miejski Ośrodek Kultury | 0 | 0 |
| Spółki z udziałem gminy: | 0 | 0 |
| K-K Park Przemysłowy | 0 | 0 |
| Miejskie Wodociągi i Kanalizacja | 0 | 3.086,45 |
| Miejski Zakład Energetyki Ciepłej | 0 | 22.207,35 |
| Usługi Komunalne | 0 | 0 |
| Miejski Zakład Komunikacyjny (od 01.10.2011r.) | 0 | 0 |

Wzajemne rozliczenia Żłobek 10 – poniesione koszty w 2021 r – 134.550,26

PSP nr 6 – poniesione koszty w 2021 r – 2.303,67

PSP nr 12 – poniesione koszty w 2021 r – 1.563,63

PSP nr 15 – poniesione koszty w 2021 r – 981,37

PSP nr 10 – poniesione koszty w 2021 r – 1.210,34

PSP nr 11 – poniesione koszty w 2021 r – 2.395,14

Wzajemne rozliczenia MZBK – poniesione koszty w 2021 r – 141.881,11

Sporządził:
Agata Brewka

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kędzierzynie - Koźlu


..... Agata Michalska
podpis Dyrektora

