


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Słowackiego 74 82-200 Malbork	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: MALBORK
Numer identyfikacyjny REGON 002791394		sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. 49469E1EC996D2C9 

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

Ewa Warta-Kałużna
Ewa Warta-Kałużna

(główny księgowy)

2021.03.15

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Jacek Wojtuszkiewicz
Jacek Wojtuszkiewicz

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Warta-Kaluźna

Ewa Warta-Kaluźna
(główny księgowy)

2021.03.15

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

mgr Jacek Wojtuszkiewicz

Jacek Wojtuszkiewicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki Malbork
1.3	adres jednostki ul. ul. Słowackiego 74, 82-200 Malbork
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna - 8899Z pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500.zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje 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.</p>
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 129.501,35zł, Odprawy emerytalno-rentowe 60.480,00zł, Ekwiwalent za urlop 9.220,74 zł.
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

Progman Finanse Premium 11.2.6.6, Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o.,
tel. 801 04 45 45, 22 535 88 00
<http://www.progman.wolterskluwer.pl>, e-mail: biuro@progman.com.pl

Ewa Warta-Kałużna

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Warta-Kałużna
(Główny Księgowy)

2021-03-15

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

(rok, miesiąc, dzień)
mgr Jacek Wojtuszkiewicz

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ:

1.1. Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

LP	Nazwa składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na dzień 01.01.2019 r.	Zwiększenie wartości początkowej					ogółem zwiększenie wartości początkowe	zmniejszenie wartości początkowe				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja wyceny	Nabycie	nieodpłatne otrzymanie	Przemieszczenie	Inne		sprzedaż	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	inne		
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 028,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 028,14
3	Urządzenia techniczne, maszyny	353 541,14	0,00	75 029,29	0,00	0,00	0,00	75 029,29	0,00	0,00	1 957,00	0,00	1 957,00	426 613,43
4	Środki transportu	100 607,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 607,50
5	Inne środki trwałe	351 180,11	0,00	49 763,69	0,00	0,00	0,00	49 763,69	0,00	0,00	5 335,46	0,00	5 335,46	395 608,34
6	Razem środki trwałe	1 022 356,89	0,00	124 792,98	0,00	0,00	0,00	124 792,98	0,00	0,00	7 292,46	0,00	7 292,46	1 139 857,41
7	Wartości niematerialne i prawne	69 030,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609,00	0,00	609,00	68 421,36
8	Razem	1 091 387,25	0,00	124 792,98	0,00	0,00	0,00	124 792,98	0,00	0,00	7 901,46	0,00	7 901,46	1 208 278,77

LP.	Nazwa składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wyceny	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 028,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 028,14	0,00	
3	Urządzenia techniczne, maszyny	337 616,16	0,00	48 876,70	0,00	48 876,70	598,00	385 894,86	15 924,98	40 718,57
4	Środki transportu	85 382,50	0,00	4 060,00	0,00	4 060,00	0,00	89 442,50	15 225,00	11 165,00
5	Inne środki trwałe	343 413,05	0,00	53 444,80	0,00	53 444,80	3 543,57	393 314,28	7 767,06	2 294,06
6	Razem środki trwałe	983 439,85	0,00	106 381,50	0,00	106 381,50	4 141,57	1 085 679,78	38 917,04	54 177,63
7	Wartości niematerialne i prawne	69 030,36	0,00	0,00	0,00	0,00	609,00	68 421,36	0,00	0,00
8	Razem	1 052 470,21	0,00	106 381,50	0,00	106 381,50	4 750,57	1 154 101,14	38 917,04	54 177,63

Stan odpisów aktualizujących należności

L.p.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	rozwiązanie	
1.	Odpłatność za DPS	29 458,51	0,00	0,00	553,12	28 905,39
2.	Odpłatność za Schronienie	19 869,31	0,00	0,00	0,00	19 869,31
3.	NP świadczenie Posiłki	1 370,08	0,00	0,00	0,00	1 370,08
4.	NP Zasilek Stały	2 674,87	0,00	0,00	1 466,18	1 208,69
5.	NP Świadczenie Rodzinne	138 146,32	73 905,88	0,00	64 561,57	147 490,63
6.	NP Fundusz Alimentacyjny	49 823,79	25 886,21	0,00	13 170,74	62 539,26
7.	NP Świadczenie 500 Plus	30 205,57	39 047,47	0,00	38 009,23	31 243,81
8.	NP Zaliczka Alimentacyjna	0,00	2 280,00	0,00	0,00	2 280,00
9.	Fundusz Alimentacyjny	17 787 899,23	2 490 618,02	202 425,42	717 342,61	19 358 749,22
10.	Zaliczka Alimentacyjna	2 872 035,39	0,00	43 439,00	50 362,14	2 778 234,25
	Razem:	20 931 483,07	2 631 737,58	245 864,42	885 465,59	22 431 890,64

* NP nienależnie pobrane świadczenie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Warta-Koluzna

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Jacek Wojtuszkiewicz

