

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MALBORKU ul. Juliusza Słowackiego 74 82-200 Malbork	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Miasto Malbork
Numer identyfikacyjny REGON 002791394		9D09155CA315DA12 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

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


Ewa Warta-Kałużna
(główny księgowy)

2025.03.25
rok mies. dzień


Jacek Wojtuszkiewicz
(kierownik jednostki)

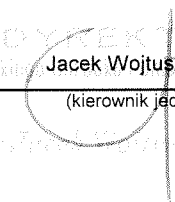
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Ewa Warta-Kałużna
(główny księgowy)

2025.03.25
rok mies. dzień


DYREKTOR
Jacek Wojtuszkiewicz
(kierownik jednostki)

I. 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 01.01.2024 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	411 446,53	0,00	49 671,32	0,00	0,00	0,00	49 671,32	0,00	0,00	41 607,08	0,00	41 607,08	419 510,77
4	Środki transportu	100 000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,50
5	Inne środki trwałe	401 028,04	0,00	23 778,96	0,00	0,00	0,00	23 778,96	0,00	0,00	15 155,67	0,00	15 155,67	409 651,33
6	Razem środki trwałe	1 129 503,21	0,00	73 450,28	0,00	0,00	0,00	73 450,28	0,00	0,00	56 762,75	0,00	56 762,75	1 146 190,74
7	Wartości niematerialne i prawne	62 897,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 478,26	0,00	11 478,26	51 419,10
8	Razem	1 192 400,57	0,00	73 450,28	0,00	0,00	0,00	73 450,28	0,00	0,00	68 241,01	0,00	68 241,01	1 197 609,84

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
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	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	0,00
2	Urządzenia techniczne, maszyny	405 307,19	0,00	52 117,73	0,00	52 117,73	41 607,08	415 817,84	6 139,34	3 692,93
3	Środki transportu	100 000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,50	0,00	0,00
4	Inne środki trwałe	401 028,04	0,00	23 778,96	0,00	23 778,96	15 155,67	409 651,33	0,00	0,00
5	Razem środki trwałe	1 123 363,87	0,00	75 896,69	0,00	75 896,69	56 762,75	1 142 497,81	6 139,34	3 692,93
6	Wartości niematerialne i prawne	62 897,36	0,00	0,00	0,00	0,00	11 478,26	51 419,10	0,00	0,00
7	Razem	1 186 261,23	0,00	75 896,69	0,00	75 896,69	68 241,01	1 193 916,91	6 139,34	3 692,93

Stan odpisów aktualizujących należności za 2024 rok

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	43 411,49	3 221,63	10 572,98	1 242,27	34 817,87
2.	Odpłatność za Schronienie	155 974,86	41 596,08	0,00	13 036,85	184 534,09
3.	NP świadczenie Posiłki	1 370,08	500,00	0,00	1 370,08	500,00
4.	NP Zasiłek Stały	1 208,69	11 020,60	0,00	450,00	11 779,29
5.	NP Świadczenie Rodzinne	33 159,44	45 318,76	3 883,58	43 862,35	30 732,27
6.	NP Fundusz Alimentacyjny	30 855,09	5 253,85	1 733,25	13 297,22	21 078,47
7.	NP Świadczenie 500 Plus	29 681,43	44 748,20	0,00	48 981,60	25 448,03
8.	Fundusz Alimentacyjny	25 213 076,84	3 926 852,97	576 453,29	1 030 670,91	27 532 805,61
9.	Zaliczka Alimentacyjna	2 535 038,69	0,00	75 225,10	47 572,18	2 412 241,41
	Razem:	28 043 776,61	4 078 512,09	667 868,20	1 200 483,46	30 253 937,04

* NP nienależnie pobrane świadczenie

INFORMACJA DODATKOWA

II.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOLECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	Malbork
1.3	adres jednostki
	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
	01-01-2024 - 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wycenienie 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w w koszty. 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. 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. 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.
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 wieczście
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 34.589,01 zł w tym: Urząd Miasta Malborka 24.477,00 zł (Laptop z systemem operacyjnym 5 szt. 17.835,00 zł, Microsoft Office Home 5 szt. 6.642,00 zł), Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej 10.112,01 zł (Terminal 4 szt. 5.877,12 zł, Komputer 2.988,90 zł, UPS 322,26 zł, Urządzenie wielofunkcyjne 923,73 zł)
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 umowę 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	Nagrody jubileuszowe 159.975,87 zł, Odprawy emerytalno-rentowe 303.268,80 zł, Ekwiwalent za urlop 18.903,51 zł.
2.	inne informacje
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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa Warta-
Kaluźna

Data: 2025.03.25 12:25:00 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jacek
Wojtuszkiewicz

Data: 2025.03.25 12:34:12 CET

Malbork, dnia 25 marca 2025 r.