

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Św. Ducha 90 88-100 Inowrocław	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Miasto Inowrocław
		Wysłać bez pisma przewodniego D8A9C6DC24BABAFF 
Numer identyfikacyjny REGON 002513494	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 553 593,70	✓ 3 475 671,99	A Fundusz	2 842 134,41	2 706 693,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	70 151 557,04	✓ 84 553 947,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 553 593,70	3 475 671,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-67 309 422,63	✓ -81 847 254,32
A.II.1 Środki trwałe	3 553 593,70	3 475 671,99	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	83 915,00	83 915,00	A.II.2 Strata netto (-)	-67 309 422,63	-81 847 254,32
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 434 469,60	3 370 474,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	28 369,79	15 794,72	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	6 839,31	5 487,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 182 262,66	1 290 567,49
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	1 182 262,66	1 290 567,49
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 271,47	28 490,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	142 200,43	153 738,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	647 267,47	704 928,96

Anna Śnieżko
REGOWY
(główny księgowy)
Anna Śnieżko

2020-01-21
(rok, miesiąc, dzień)
D8A9C6DC24BABAFF

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jadwiga Nalinowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 130,76	178,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	470 803,37	521 588,67	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	381 392,53	403 231,37
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	381 392,53	✓ 403 231,37
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	353 616,05	426 940,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	47 443,41	75 290,19			
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	306 172,64	351 650,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	117 187,32	94 647,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	117 187,32	94 647,91			
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			

Anna Snieżko
 (główny księgowy)
 Anna Snieżko

SJO BeSTia

2020-01-21
 (rok, miesiąc, dzień)
 D8A9C6DC24BABAFF

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
 Jadwiga Kalinowska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 024 397,07	3 997 260,66	Suma pasywów	4 024 397,07	3 997 260,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Snieżko
 Anna Snieżko
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-01-21

(rok, miesiąc, dzień)

D8A9C6DC24BABAFF

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Kalinowska
 Jadwiga Kalinowska
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Śnieżko


Anna Śnieżko
(główny księgowy)

2020-01-21
(rok, miesiąc, dzień)

D8A9C6DC24BABAFF

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Ksielinowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 88-100 Inowrocław ul. Św. Ducha 90 Identyfikator 002513494	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 002513494	sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E545B4302965C35B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	67 811 991,89	70 151 557,04
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	67 842 053,38	82 428 533,45
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	67 842 053,38	82 428 533,45
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	65 502 488,23	68 026 143,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły	64 800 610,58	67 309 422,63
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	701 877,65	716 720,37
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	70 151 557,04	84 553 947,49

Anna Śnieżko
 główny księgowy

Anna Śnieżko

2020-02-24
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 kierownik jednostki
 Jadwiga Kalinowska

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-67 309 422,63	-81 847 254,32
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-67 309 422,63	-81 847 254,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 842 134,41	2 706 693,17

Anna Śnieżko
główny księgowy

Anna Śnieżko

2020-02-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej


Jadwiga Kujawa
kierownik jednostki

~~Anna Śnieżko~~
GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
Anna Śnieżko

2020-02-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

~~Janina Kalkowska~~
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Św. Ducha 90 88-100 Inowrocław Identyfikator REGON 002513494		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Miasto Inowrocław Wysłać bez pisma przewodniego 221A16E38266E3BE 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.		Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		702 747,68		725 460,39	
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		702 747,68		725 460,39	
B.		Koszty działalności operacyjnej		68 408 686,17		82 793 798,62	
B.I.		Amortyzacja		78 414,18		77 921,71	
B.II.		Zużycie materiałów i energii		321 954,04		293 273,09	
B.III.		Usługi obce		282 100,83		330 641,49	
B.IV.		Podatki i opłaty		148 371,03		199 191,18	
B.V.		Wynagrodzenia		10 381 282,68		10 912 101,09	
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 216 355,27		2 288 883,48	
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		38 987,68		45 380,99	
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00	
B.X.		Pozostałe obciążenia		54 941 220,46		68 646 405,59	
C.		Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-67 705 938,49		-82 068 338,23	
D.		Pozostałe przychody operacyjne		427 927,81		226 660,42	
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II.		Dotacje		0,00		0,00	
D.III.		Inne przychody operacyjne		427 927,81		226 660,42	
E.		Pozostałe koszty operacyjne		33 848,93		9 554,38	

Anna Śnieżko
główny księgowy

2020-02-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
kierownik jednostki
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

221A16E38266E3BE

Anna Śnieżko

Jadwiga Kalinowska

Strona 1 z 3

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	33 848,93	9 554,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-67 311 859,61	-81 851 232,19
G.	Przychody finansowe	3 145,61	9 094,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 145,61	9 094,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	708,63	5 116,65
H.I.	Odsetki	708,63	5 116,65
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-67 309 422,63	-81 847 254,32
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)	-67 309 422,63	-81 847 254,32

Anna Śnieżko
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Śnieżko

2020-02-24
rok, miesiąc, dzień

221A16E38266E3BE

DYREKTOR
Miejskiego Biura Inżynierskiego


Jadwiga Kalinowska

Wyjaśnienia do sprawozdania

~~GLÓWNY KSIĘGOWY~~
Anna Snieżko
główny księgowy
~~Anna Snieżko~~

2020-02-24
rok, miesiąc, dzień

~~DYREKTOR~~
Miejskiego kierownik jednostki
~~Jadwiga Kalinowska~~

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Św. Ducha 90 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 88-100 Inowrocław Identyfikator 002513494 (ul.) Sw.Ducha 90 88-100 Inowrocław	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON 002513494		496A4FC420658866 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
II.	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	28 941,10
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

Anna Śnieżko *Anna Śnieżko*
 (główny księgowy)

2020.02.24
 rok mies. dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Kalinowska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

MIĘDZKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Słowicza 90
88-100 Inowrocław
Identyfikator 002513494
(2)

Wyszczególnienie

Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Śnieżko
Anna Śnieżko
(główny księgowy)

2020.02.24
rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Kalinowska
Jadwiga Kalinowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Inowrocławiu
1.2	siedzibę jednostki Inowrocław
1.3	adres jednostki ul. Świętego Ducha 90, 88-100 Inowrocław
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Zródło: UCHWAŁA NR III/12/2018 RADY MIEJSKIEJ INOWROCŁAWIA z dnia 3 grudnia 2018 r. w sprawie statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Inowrocławiu</i> § 4. Zadania realizowane przez Ośrodek obejmują w szczególności: 1) działania określone w art. 3 ust. 2 i art. 15 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej 2) umacnianie rodziny w pełnionych przez nią funkcjach, szczególnie wobec dziecka i innych osób zależnych; 3) wspomaganie rodziny w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych ograniczających lub uniemożliwiających samodzielne funkcjonowanie; 4) kształtowanie zakresu działań na rzecz osób starszych i niepełnosprawnych zabezpieczających ich potrzeby życiowe; 5) wykorzystywanie społecznej aktywności w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin; 6) podejmowanie działań zmierzających do przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym obsługa organizacyjno - techniczna Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie; 7) udzielanie wsparcia osobom i rodzinom zagrożonym marginalizacją społeczną we współpracy z innymi podmiotami; 8) prowadzenie postępowań zmierzających do potwierdzenia prawa do świadczeń opieki zdrowotnej osobom innym niż ubezpieczeni; 9) realizację rządowych programów pomocy społecznej i gminnych programów osłonowych. § 5. Ośrodek wykonuje zadania z zakresu pomocy społecznej: 1) własne gminy, w tym o charakterze obowiązkowym, 2) zlecone gminie przez organy administracji rządowej. § 6. 1. W zakresie zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym Ośrodek realizuje zadania określone w art. 17 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej. 2. W ramach zadań określonych w ust. 1 Ośrodek prowadzi mieszkania chronione. § 7. 1. Do zadań własnych gminy realizowanych przez Ośrodek należą zadania określone w art. 17 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej. 2. Ośrodek realizuje również zadania własne gminy: 1) w zakresie przyznawania, ustalania wysokości oraz wypłacania dodatków mieszkaniowych, wynikające z ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 180 oraz z 2018 r. poz. 756 i 1540); 2) wynikające z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie; 3) wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej; 4) wynikające z ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego. § 8. 1. Ośrodek realizuje zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej, określone w art. 18 ust. 1 pkt 3 - 9 ustawy o pomocy społecznej. 2. Ośrodek realizuje również zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej: 1) związane z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny, wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny; 2) w zakresie przyznawania i wypłacania świadczenia wychowawczego, wynikające z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci; 3) wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”; 4) w zakresie prowadzenia postępowań i wydawania decyzji administracyjnych dotyczących przyznawania i wypłacania dodatku energetycznego, o którym mowa w art. 5d ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne - dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej, o których mowa w art. 3 pkt 13 c tej ustawy; 5) w zakresie prowadzenia postępowań i wydawania decyzji administracyjnych potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorcom, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych; 6) w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, wynikające z ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego.
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)

	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane 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 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Książki i inne zbiory biblioteczne; 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) Odzież i umundurowanie; 4) Meble i dywany; 5) Inwentarz żywy; <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych 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. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową .</p> <p>4. Jednostka nie prowadzi rozliczenia kosztów w czasie.</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
	<p>Obrazują dane liczbowe przedstawione w:</p> <p>Tabeli nr 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych,</p> <p>Tabeli nr 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych,</p> <p>Tabeli nr 3 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych</p> <p>stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 wieczyście
	Nie dotyczy
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
	7 173,45
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)					
	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec okresu sprawozdawczego
			wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem	
	24 826,04	11 318,25	759,46	6 443,73	7 203,19	28 941,10
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 - 173 352,90 zł Odprawy emerytalne i rentowe - 273 216,30 zł Ekwiwalent za urlop - 11 694,90 zł					
1.16.	inne informacje					
	Nie występują					

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
	Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej jednostce przyznano plan: Dochodów : 59 000,00 zrealizowano na kwotę: 82 773,27 zł. Wydatków: 52 261 108,30 zrealizowano na kwotę: 52 197 868,91 zł. Zobowiązania na dzień 31.12.2019 obrazują dane liczbowe przedstawione w tabeli nr 4 stanowiący załącznik do informacji dodatkowej.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Strata – 81 847 254,32 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Śnieżko
(główny księgowy)

2020.02.14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)
Jadwiga Kalinowska

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Św. Ducha 90
 88-100 Inowrocław
 Identyfikator 002513494
 (2)

Tabela 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Gr 0 Grunty	83 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 915,00
Gr 1 Budynek	4 178 150,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 150,47
Gr 2	29 391,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 391,32
Gr 4	76 571,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 535,40	0,00	7 535,40	69 035,98
Gr 6	47 803,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 803,71
Gr 8	19 415,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 415,50
Razem	4 435 247,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 535,40	0,00	0,00	4 427 711,98

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 915,00	83 915,00
763 705,95	0,00	62 672,26	0,00	62 672,26	0,00	826 378,21	3 414 444,52	3 351 772,26
9 366,24	0,00	1 322,61	0,00	1 322,61	0,00	10 688,85	20 025,08	18 702,47
54 928,08	0,00	9 275,70	0,00	9 275,70	7 535,40	56 668,38	21 643,30	12 367,60
41 077,22	0,00	3 299,37	0,00	3 299,37	0,00	44 376,59	6 726,49	3 427,12
12 576,19	0,00	1 351,77	0,00	1 351,77	0,00	13 927,96	6 839,31	5 487,54
881 653,68	0,00	77 921,71	0,00	77 921,71	0,00	952 039,99	3 553 593,70	3 475 671,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Snieżko

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Kalinowska

Tabela 2) Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia	3	4	5	6	7	8			9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Budżet – licencja na stanowisko	1 598,20				0,00				0,00		1 598,20		
Microsoft Office 2010 PL	3 050,40				0,00				0,00		3 050,40		
Microsoft Office 2016 PL	19 683,69				0,00				0,00		19 683,69		
MICROSOFT OFFICE STD 2007 UPG. BOX PL	2 359,99				0,00				0,00		2 359,99		
MOLP CAL SERWER 2008 USER	2 779,89				0,00				0,00		2 779,89		
MS OFFICE 2010 PL HOME BUSINES	2 941,79				0,00				0,00		2 941,79		
Oprogramowanie Archiwum L-LIC-IB	1 195,60				0,00				0,00		1 195,60		
PROG.OFFICE 2013 UŻYTKOWNICY DOMOWI I MALE FIRMY	4 981,50				0,00				0,00		4 981,50		
PROG.WINDOWS 7 PROFESSIONAL SP I 64B PL OEM LCF	2 922,48				0,00				0,00		2 922,48		
Program Kadry	1 019,92				0,00				0,00		1 019,92		
Program Mater	768,60				0,00				0,00		768,60		
Program Pomoc	900,00				0,00				0,00		900,00		

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych				
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				16	17	18	stan na początek	stan na koniec
										roku obrotowego (2 - 12)	roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20			
1 598,20				0,00		1 598,20	0,00	0,00			
3 050,40				0,00		3 050,40	0,00	0,00			
19 683,69				0,00		19 683,69	0,00	0,00			
2 359,99				0,00		2 359,99	0,00	0,00			
2 779,89				0,00		2 779,89	0,00	0,00			
2 941,79				0,00		2 941,79	0,00	0,00			
1 195,60				0,00		1 195,60	0,00	0,00			
4 981,50				0,00		4 981,50	0,00	0,00			
2 922,48				0,00		2 922,48	0,00	0,00			
1 019,92				0,00		1 019,92	0,00	0,00			
768,60				0,00		768,60	0,00	0,00			
900,00				0,00		900,00	0,00	0,00			

3 493,20				0,00	3 493,20	0,00	0,00
3 294,00				0,00	3 294,00	0,00	0,00
841,80				0,00	841,80	0,00	0,00
841,80				0,00	841,80	0,00	0,00
3 480,00				0,00	3 480,00	0,00	0,00
580,00				0,00	580,00	0,00	0,00
530,00				0,00	530,00	0,00	0,00
2 100,00				0,00	2 100,00	0,00	0,00
500,00				0,00	500,00	0,00	0,00
1 080,01				0,00	1 080,01	0,00	0,00
958,81				0,00	958,81	0,00	0,00
		5 522,70		5 522,70	5 522,70	0,00	0,00
61 901,68	0,00	5 522,70	0,00	5 522,70	67 424,38	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Snieżko

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Kalinowska

Tabela 3 Zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych

Nazwa	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Pozostałe środki trwałe	731 407,02		50 650,61		50 650,61		10 726,24		10 726,24	771 331,39

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto pozostałych środków trwałych		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20
731 407,02		50 650,61		50 650,61	10 726,24	771 331,39	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Śnieżko

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 Jadyga Kalinowska

Tabela nr 4 zobowiązania

Specyfikacja zobowiązań niewymagalnych	Kwota /wartość
1	2
Dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2019	704 928,96
ZUS - zobowiązanie z tyt. naliczenia składek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	135 476,13
ZUS - zobowiązanie tyt. naliczenia składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych	18 262,79
Kujawska Spółdzielnia Mieszkaniowa w Inowrocławiu - zużycie wody (dot. TZPS ul. Szarych Szeregów)	25,02
Niepubliczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna (dot. zajęć terapeutycznych)	18 000,00
Poczta Polska S.A. Dział Rozliczeń Poczтовых Będzin - opłaty pocztowe	2 467,55
Firma Szczepanek - zużycie energii elektrycznej (dot. TZPS ul. Dworcowa)	41,26
Zakład Pogrzebowy Memoria - koszt pochówku	3 851,00
Składka dobrowolnego ubezpieczenia pracowniczego do wypłaty rodzinie po zmarłym pracowniku	150,06
Nadpłaty za usługi opiekuńcze	410,96
Nadpłaty za usługi opiekuńcze specjalistyczne	134,95
Nadpłaty za mieszkania chronione	3 559,43
Nadpłata za posiłki w ŚDS	28,01
Razem zobowiązania	887 336,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Śnieżko

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Kulinowska