

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, ul. Gen. Sikorskiego 3, 70-323 Szczecin	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego Dnia 22-03-2021 sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Prezydent Miasta Szczecin, pl. Armii Krajowej 1, 70-456 Szczecin
		Numer identyfikacyjny REGON 005433353

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	17 312 330,91	17 475 109,11	A. Fundusz	36 937 548,70	47 090 316,02
I. Wartości niematerialne i prawne	1 473,27	8 261,91	I. Fundusz jednostki	136 825 393,15	149 922 472,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 066 452,07	17 180 962,66	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-99 887 844,45	-102 832 156,68
1. Środki trwałe	17 066 452,07	17 180 962,66	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	4 151 162,52	4 151 162,52	2. Strata netto (-)	-99 887 844,45	-102 832 156,68
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 318 573,15	12 354 546,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	158 711,83	193 734,41	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	380 107,52	412 828,86	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	57 897,05	68 690,09	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 749 164,20	5 556 479,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 504 758,63	5 270 594,93
III. Należności długoterminowe	244 405,57	285 884,54	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 739,97	8 509,41
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	131 037,00	134 372,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	684 344,96	699 431,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 176 026,89	1 211 822,48
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	8 070,98	13 108,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	443 847,88	652 550,96
B. Aktywa obrotowe	24 374 381,99	35 171 686,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	2 039 688,95	2 550 400,13
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	669 117,79	584 215,78
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	1 370 571,16	1 966 184,35
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	244 405,57	285 884,54
II. Należności krótkoterminowe	22 400 145,16	32 419 243,73			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 503,01	18 491,08			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	509 300,00	450 508,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	21 885 342,15	31 950 244,21			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 974 236,83	2 752 442,65			
1. Środki pieniężne w kasie	1 695,96	25 577,60			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 972 540,87	2 726 865,06			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	41 686 712,90	52 646 795,49	Suma pasywów	41 686 712,90	52 646 795,49

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Brzezinińska

(główny księgowy)

2021.03.19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Maria Giezek

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, ul.Gen. Sikorskiego 3, 70-323 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 005433353	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat: Prezydent Miasta Szczecin pl.Arмии Krajowej 1 70-456 Szczecin Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	20 538 066,47	22 018 226,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	20 538 066,47	22 018 226,66
B. Koszty działalności operacyjnej	116 397 348,42	118 328 897,72
I. Amortyzacja	426 399,28	549 088,84
II. Zużycie materiałów i energii	1 971 673,28	2 321 986,59
III. Usługi obce	40 498 024,19	43 319 808,05
IV. Podatki i opłaty	121 098,92	109 800,70
V. Wynagrodzenia	26 125 291,82	27 291 392,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 291 124,31	7 252 300,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	149 260,46	150 631,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	39 814 476,16	37 333 888,71
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	-95 859 281,95	-96 310 671,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	99 591,21	679 616,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	99 591,21	679 616,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 273 944,55	8 359 137,56
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	5 273 944,55	8 359 137,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-101 033 635,29	-103 990 191,83
G. Przychody finansowe	2 446 791,20	2 759 473,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 446 791,20	2 759 473,08
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 301 000,36	1 601 437,93
I. Odsetki	1 301 000,36	1 601 437,93
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-99 887 844,45	-102 832 156,68
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)	-99 887 844,45	-102 832 156,68

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Brzezińska

(główny księgowy)

2021.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Maria Giezek

(kierownik jednostki)

Data: 22-03-2021

Wpłynęło
L. dz.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie ul.Gen.Sikorskiego 3 70-323 Szczecin Numer identyfikacyjny REGON 005433353	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Prezydent Miasta Szczecin, pl.Armi Krajowej 1 70-456 Szczecin Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	147 343 785,94	136 825 393,15
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	118 021 694,41	118 804 884,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	116 616 840,01	117 779 680,43
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	849 098,96	558 811,54
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 137,91	78 742,30
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	550 617,53	387 650,23
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	128 540 087,20	105 707 804,95
2.1. Strata za rok ubiegły	119 613 503,47	99 887 844,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 359 747,76	4 815 096,35
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	849 098,96	558 811,54
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	3 132 783,86	500,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	584 953,15	445 552,61
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	136 825 393,15	149 922 472,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-99 887 844,45	-102 832 156,68
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-99 887 844,45	-102 832 156,68
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	36 937 548,70	47 090 316,02

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Brzezińska

(główny księgowy)

22.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marta Giezek

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Giezek
(główny księgowy)

2021-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marta Giezek

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego- 01.01.2020	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenia wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przeznaczanie *)		aktualizacja	zbycie	licencja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 01.01.2020			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	899 174,43	0,00	19 503,33	0,00	19 503,33	0,00	0,00	70 811,04	0,00	70 811,04	847 866,72	897 701,16	12 714,69	70 811,04	839 004,81	1 473,27		
2	Środki trwałe:																		
Grupa 0	Grunty	4 194 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 194 794,00	43 831,95	0,00	0,00	43 831,48	4 151 962,52		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	14 922 381,30	0,00	364 316,00	0,00	364 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 276 697,30	2 633 896,15	318 342,36	0,00	2 922 155,51	12 318 573,15	12 354 548,79	
Grupa 2	Obiekty i instalacje lądowe i wodne	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Grupa 3	Kufy i maszyny energetyczne	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	1 940,00	385,00	0,00	1 925,00	3 960,00	3 575,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty optyczne i załadowania	2 338 836,16	0,00	199 030,75	510 803,01	709 833,76	0,00	0,00	11 487,21	0,00	11 487,21	3 037 162,71	2 197 921,46	755 213,17	11 487,21	2 241 547,42	141 014,70	86 635,29	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7 885,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380,00	0,00	1 380,00	8 505,50	7 885,50	0,00	1 380,00	6 405,50	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	310 303,73	0,00	35 828,98	79 404,00	115 232,98	0,00	0,00	30 034,85	3 587,00	35 631,85	391 954,86	296 060,00	34 445,99	39 631,85	207 380,74	13 737,13	94 524,12	
Grupa 7	Środki transportu	2 742 891,40	0,00	180 810,00	0,00	190 810,00	0,00	0,00	26 023,00	0,00	26 023,00	2 897 478,40	2 382 583,88	147 588,06	25 523,00	2 464 645,54	380 107,52	412 808,88	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt m.in. frekwasacyjne	2 916 243,13	0,00	278 912,50	5 968,18	294 878,68	0,00	0,00	144 687,15	165 895,42	330 507,57	3 870 554,24	2 858 346,08	274 085,05	330 507,57	2 881 864,16	57 897,05	68 090,08	
Grupa 9	Inwentarz żywy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	

^{*)} nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

Z-ca DYREKTORA
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Beata Brzezinska

2021.03.19
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Miasta Giezek

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kołty i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	8 900,63			8 900,63
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Brzezicka
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	28 084 367,91	8 026 668,03	3 191 166,64	32 919 869,30
-	należność główna	25 354 299,75	6 612 848,38	2 968 065,66	28 999 082,47
-	odsetki	2 730 068,16	1 413 819,65	223 100,98	3 920 786,83
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	21 739,97	8 909,41	0,00	0,00	0,00	8 909,41
3	Zobowiązania wobec budżetów	131 037,00	134 372,00	0,00	0,00	0,00	134 372,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	684 344,96	699 431,36	0,00	0,00	0,00	699 431,36
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 176 028,89	1 211 822,48	0,00	0,00	0,00	1 211 822,48
6	Pozostałe zobowiązania	8 070,98	13 108,59	0,00	0,00	0,00	13 108,59
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	443 847,88	652 550,96	0,00	0,00	0,00	652 550,96
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	2 465 069,68	2 720 194,80	0,00	0,00	0,00	2 720 194,80

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Becta Brzezińska

(główny księgowy)

2011.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki) R

Marta Giezek

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	244 405,57	285 884,54
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	- inne - należności długoterminowe rozłożone na raty przekraczające rok budżetowy -konto 840	244 405,57	285 884,54

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Brzezińska
(główny księgowy)

DYREKTOR

2011.03.19
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Gajda
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	24 057 776,66
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	7 252 300,82
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 664 545,25
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	1 569 070,49

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

2011 03 19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00	0,00
2	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00	0,00
3	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00	0,00
4	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Brzezicka
.....
(główny księgowy)

2024.03.19
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Andrzej Giezek
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

Z-ca DYREKTORA,
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (Kierownik jednostki)
 Małta Giezek

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

korekta

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	1599,00
	#NAZWA?	0,00	0,00
		22348,31	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	1.Odszkodowania od firm z tytułu zawartych umów	0,00	1599,00
		0,00	1599,00
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
		0,00	0,00

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Beata Dzwoniska

(główny księgowy)

Z-ca DYREKTORA

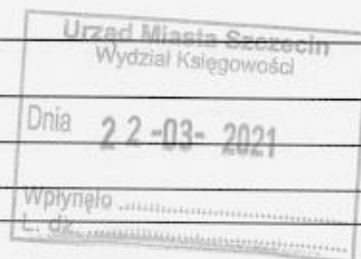
Beata Dzwoniska

(kierownik jednostki)

12.04.2021

(rok, miesiąc, dzień)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OSRODEK POMOCY RODZINIE
1.2	siedzibę jednostki:
	SZCZECIN
1.3	adres jednostki:
	UL.SIKORSKIEGO 3; 70-323 SZCZECIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	POMOC SPOLECZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	OD 01 STYCZNIA 2020 r. DO 31 GRUDNIA 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	SPRAWOZDANIE DOTYCZY JEDNEJ JEDNOSTKI
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,00 zł - 3500zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 3 500 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności, - podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale od 0,00 zł – do 3 500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu i wycenia się wg.cen zakupu.



5.	inne informacje
	- Odpisy aktualizacyjne należności tworzy się na dzień bilansowy dla należności przeterminowanych powyżej 180 dni. -do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego jednostka wprowadza w postaci zapisu wszystkie zdarzenia okresu sprawozdawczego do 5-go każdego następnego miesiąca, a na koniec roku obrotowego również do 3-go stycznia roku następnego. -naliczenie i ewidencja dodatkowego wynagrodzenia rocznego jednostka ewidencjonuje pod datą : 31.12 poleceniem księgowania. - wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,- zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500 zł. odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje taką informacją
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
	Wartość-0,00
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
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5

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.	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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami. Saldo w bilansie w poz. .B.II.4 na kwotę -450 508,44 stanowi saldo konta -234 pożyczki mieszkaniowe. W poz.D.II.5 pozostałe zobowiązania stanowią zobowiązania wobec PFRON-Aktywny Samorząd. Kwota-4 850,68, oraz zobowiązania sporne (sprawa w sądzie – 8 195,01, i 62,90 zob. sporne –sprawa w toku) stan rachunku VAT – 0,00 zł.,
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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 samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	inne informacje
	Nie wystąpiły zdarzenia, które wpłynęłyby na niezetelne sporządzenie bilansu.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:
nie wystąpiły takie zdarzenia
- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:
nie wystąpiły takie zdarzenia, wszystkie istotne zdarzenia ujęte są w sprawozdaniu bilansowym.
- zmiany w polityce rachunkowości:
wprowadzone zostały zmiany w polityce rachunkowości mające na celu dostosowanie do obowiązujących przepisów.
- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), na koniec roku obrotowego stan aktywów i pasywów środków PFRON - Aktywny Samorząd wynosi:
1 417 688,94

Z-ca DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Brzezina
(główny księgowy)

2021. 03. 19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)