


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Tynieckiego 20 76-150 Darłowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 76-150 DARŁOWO pl. Tynieckiego 20 sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: <b>MIASTO DARŁOWO</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>330033828</b>		<b>50161A3A6E831DD5</b> 

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

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Jolanta Kowalik  
(główny księgowy)

2021.03.30  
rok mies. dzień

**KIEROWNIK**  
Waldemar Wieczorek  
(Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Darłowo)  
(Kierownik jednostki)  
Waldemar Wieczorek

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Kowalik  
(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Jolanta Kowalik*

2021.03.30  
rok mies. dzień

KIEROWNIK  
MISJONARSTWA  
POMOCEI  
Waldemar Wieczorek  
(kierownik jednostki)

*Waldemar Wieczorek*

Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki: <b>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</b>
1.2	siedziba jednostki: <b>Darłowo, ul.Tynieckiego 20</b>
1.3	adres jednostki: <b>ul.Tynieckiego 20, 76-150 Darłowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>Pomoc społeczna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>01.01.2020r. - 31.12.2020r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: <b>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</b>
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 . 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. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: -książki -meble -pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne , których wartość nie przekracza 10.000 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 7. Niskowartościowe składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 400,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – przekraczającej 400,00 zł i podlegające odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania są objęte ewidencją w księdze inwentarzowej ilościowo-wartościowej. 8. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 9. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje- brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

I.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:

Grupa 1: Budynki i lokale:

stan na początek roku obrotowego	348.329,75
zwiększenia wartości	-
zmniejszenia wartości	-
stan na koniec roku obrotowego	348.329,75
Umorzenia na początek roku obrotowego	155.323,04
Zwiększenie umorzenia – amortyzacja za rok obrotowy	8.708,24
Umorzenia na koniec roku obrotowego	164.031,28
wartość netto na koniec roku	184.298,47

Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej – brak

Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne – brak

Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania:

stan na początek roku obrotowego	195.548,19
zwiększenia -nabycie -protokół przekazania	14.996,16
zmniejszenia	-
stan na koniec roku obrotowego	210.544,35
Umorzenia na początek roku obrotowego	190.074,67
Zwiększenie umorzenia – amortyzacja za rok obrotowy	11.440,13
Umorzenia na koniec roku obrotowego	201.514,80
wartość netto na koniec roku	9.029,55

Grupa 5: Maszyny,urządzenia i aparaty specjalistyczne – brak

Grupa 6: Urządzenia techniczne:

stan na początek roku obrotowego	6.500,00
zwiększenia -nabycie -protokół przekazania	-
zmniejszenia	-
stan na koniec roku obrotowego	6.500,00
Umorzenia na początek roku obrotowego	6.500,00
Zwiększenie umorzenia – amortyzacja za rok obrotowy	-
Umorzenia na koniec roku obrotowego	6.500,00
wartość netto na koniec roku	-

Grupa 7: Środki transportu – brak

Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane:

stan na początek roku obrotowego	20.051,20
zwiększenia -nabycie -protokół przekazania	-
zmniejszenia	-
stan na koniec roku obrotowego	20.051,20
Umorzenia na początek roku obrotowego	11.348,83
Zwiększenie umorzenia – amortyzacja za rok obrotowy	2.294,46
Umorzenia na koniec roku obrotowego	13.643,29
wartość netto na koniec roku	6.407,91

Grupa 9: Inwentarz żywy -brak

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takim informacjami -brak
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - brak
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 -brak
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - brak
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) - brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - brak
b)	powyżej 3 do 5 lat - brak
c)	powyżej 5 lat - brak
1.10.	kwota 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 - brak
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - brak
1.12.	łączna kwota 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 - brak
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 - brak
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - brak
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	<p><b>- z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie:</b>  umowy o pracę - 1.655 244,17  umowy zlecenia - 33.560,04</p> <p><b>- z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę i umowy zlecenia , które nie są zaliczane do wynagrodzeń</b>  skł.na ub.spoleczne i FP – 305.457,99  ekwiwalent za odzież i obuwie – 9.372,00  usługi zdrowotne – 3.510,00  odpisy na ZFŚS – 66.863,77  wpłaty na PFRON - 57.550,00  szkolenia pracowników - 725,00</p> <p><b>- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 127.702,23</b></p> <p><b>- pozostałe :</b>  nagrody jubileuszowe - 95.709,30  odprawy w związku z przejściem na emeryturę - 107.497,74  ekwiwalent za niewykorzystany urlop - -</p>

1.16	inne informacje:
	niskowartościowe składniki majątku o wartości do 500 zł - 58.306,60 niskowartościowe składniki majątku o wartości powyżej 500 - 147.984,19
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - brak
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 - brak
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - brak
2.4.	informacja 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 - brak
2.5.	inne informacje - brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - brak

główny księgowy

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Jolanta Kowalik*

rok, miesiąc, dzień

2021-03-30

kierownik jednostki

**KIEROWNIK**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ w DARŁOWIE  
*Waldemar Wieczorek*