

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej Kościuszki 39A 05-270 Marki	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta Marki
Numer identyfikacyjny REGON 002006716		Wysłać bez pisma przewodniego D1F2E229F1D43306 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 729,10	31 522,50	A Fundusz	965 781,75	146 204,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	61 228 307,63	78 274 471,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 729,10	31 522,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-60 262 525,88	-78 128 266,92
A.II.1 Środki trwałe	35 729,10	31 522,50	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-60 262 525,88	-78 128 266,92
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	35 729,10	31 522,50	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193 118,07	277 999,62
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	185 605,23	269 275,02
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 616,19	26 673,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	20 176,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 508,29	80 781,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 593,38	141 520,74

Edyta Pietrzak
(główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
D1F2E229F1D43306

Magdalena Rogalska-Kusarek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	1 123 170,72	392 681,46	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	887,37	123,03
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	887,37	123,03
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	7 512,84	8 724,60
B.II Należności krótkoterminowe	1 122 283,35	392 558,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	1 122 283,35	392 558,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	887,37	123,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	887,37	123,03			
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			

Edyta Pietrzak
(główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
D1F2E229F1D43306

Magdalena Rogalska-Kusarek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 158 899,82	424 203,96	Suma pasywów	1 158 899,82	424 203,96

Edyta Pietrzak
(główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Rogalska-Kusarek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak

D1F2E229F1D43306

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

Edyta Pietrzak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Edyta Pietrzak

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

D1F2E229F1D43306

Magdalena Rogalska-Kusarek
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Magdalena Rogalska-Kusarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Ośrodek Pomocy Społecznej Kościuszki 39A 05-270 Marki Numer identyfikacyjny REGON 002006716			Urząd Miasta Marki Wysłać bez pisma przewodniego 7F2A5F0FC296781E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		931 130,51	943 924,14
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		59 763 084,36	77 809 597,94
B.I.	Amortyzacja		4 206,60	4 206,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii		305 176,51	179 949,27
B.III.	Usługi obce		2 013 530,28	2 097 491,96
B.IV.	Podatki i opłaty		2 568,57	1 143,40
B.V.	Wynagrodzenia		2 278 515,75	2 390 050,47
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 067 929,67	1 165 750,32
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		38 534,41	29 333,90
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		54 052 622,57	71 941 672,02
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-58 831 953,85	-76 865 673,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne		65 599,83	12 593,57
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		65 599,83	12 593,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 322 967,04	1 562 675,40

Edyta Pietrzak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Rogalska-Kusarek
kierownik jednostki

SJO BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak

7F2A5F0FC296781E

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

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	1 322 967,04	1 562 675,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-60 089 321,06	-78 415 755,63
G.	Przychody finansowe	516 787,17	434 723,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	516 787,17	434 723,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	689 991,99	147 234,97
H.I.	Odsetki	689 991,99	147 234,97
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-60 262 525,88	-78 128 266,92
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)	-60 262 525,88	-78 128 266,92

Edyta Pietrzak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Rogalska-Kusarek
kierownik jednostki

SJO BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak

7F2A5F0FC296781E

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

Strona 2 z 3

Edyta Pietrzak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

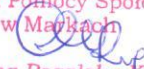
Magdalena Rogalska-Kusarek
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Edyta Pietrzak

7F2A5F0FC296781E

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Magdalena Rogalska-Kusarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej Kościuszki 39A 05-270 Marki Numer identyfikacyjny REGON 002006716	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta Marki Wysłać bez pisma przewodniego 45C30E4F86B12A85 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	42 285 882,26	61 228 307,63
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	59 739 677,19	77 722 428,03
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	59 739 677,19	77 722 428,03
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)	40 797 251,82	60 676 264,40
I.2.1. Strata za rok ubiegły	40 174 409,92	60 262 525,88
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	622 841,90	413 738,52
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)	61 228 307,63	78 274 471,26

Edyta Pietrzak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Rogalska-Kusarek
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak

45C30E4F86B12A85

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-60 262 525,88	-78 128 266,92
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-60 262 525,88	-78 128 266,92
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	965 781,75	146 204,34

Edyta Pietrzak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Rogalska-Kusarek
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak

45C30E4F86B12A85

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

Strona 2 z 3

Edyta Pietrzak
główny księgowy

2021-04-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Rogalska-Kusarek
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Edyta Pietrzak
Edyta Pietrzak

45C30E4F86B12A85

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek
Magdalena Rogalska-Kusarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej Kościuszki 39A 05-270 Marki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Urząd Miasta Marki
Numer identyfikacyjny REGON 002006716		sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. 647898823082D266 

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

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Markach

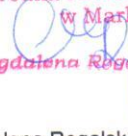


Edyta Pietrzak
(główny księgowy)

2021-04-28

2021-01-15

rok mies. dzień

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Magdalena Rogalska-Kusarek

Magdalena Rogalska-Kusarek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Edyta Pietrzak

Edyta Pietrzak

(główny księgowy)

2021 -04- 28

~~2021.01.15~~

rok mies. dzień

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek
Magdalena Rogalska-Kusarek

Magdalena Rogalska-Kusarek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki: Ośrodek Pomocy Społecznej w Markach

1.2 siedzibę jednostki: Miasto Marki

1.3. adres jednostki: ul. Tadeusza Kościuszki 39 A, 05-270 Marki

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: Ośrodek Pomocy Społecznej w Markach jest jednostką organizacyjną Gminy Miasta Marki działającą na podstawie m.in. ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Ośrodek Pomocy Społecznej w Markach jako jednostka organizacyjna Gminy Miasta Marki wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe: nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Markach składa się z :

- a) bilansu jednostki,
- b) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- c) zestawienie zmian w funduszu,

d) informacji dodatkowej.

zgodnie ze wzorami określonymi w załącznikach do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342). Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą między innymi:

1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, tym określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont ustalający:
 - a) Wykaz kont księgi głównej,
 - b) Przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - c) Zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
4. System służący ochronie danych, w tym: dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nim zapisów,
5. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych.

Księgi rachunkowe prowadzone były przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno- rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe. Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Za wartości niematerialne i prawne uważa się licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów

gmk *Dee*

wykazywane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie .

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby własne jednostki. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10000,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) Należności krótkoterminowe,
- b) Środki pieniężne.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowy wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe zobowiązania o przewidywanym terminie spłaty do 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione według wartości wymaganej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej. Został wykazany w wartości nominalnej.

grel Odeh

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Został on wykazany w wartości nominalnej. Zasady wydatkowania środków Funduszu określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został z uwzględnieniem zasady memoriału i współmierności. Na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku, opłacone lub przypadające do zapłaty koszty według rodzaju, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Na przychody wpływ miały zrealizowane i zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

6. inne informacje: nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela nr 1,2,3

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3 kwota 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 wieczysto: 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: Tabela nr 4

1.6 liczba 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): Tabela nr 5

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego terminu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat,

b) powyżej 3 do 5 lat,

c) powyżej 5 lat.

W Ośrodku Pomocy Społecznej w Markach nie występują zobowiązania wymagalne. Zobowiązania według okresów wymagalności przedstawia Tabela nr 8.

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: nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy

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 charakter i forma tych zabezpieczeń: nie dotyczy



1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Tabela nr 6 i 7

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Tabela nr 9

1.16. inne informacje: nie dotyczy

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: Tabela 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

2.5. inne informacje: nie dotyczy

3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy jednostki: nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

.....
Edyta Piętrzak

(główny księgowy)

2021 -04- 27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

.....
Magdalena Rogalska-Kusarek

(kierownik jednostki)

Załącznik do Informacji dodatkowej za 2020 rok

Tabela Nr 1 konto 011

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	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	przeniesienie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 4	30 274,40				0,00		0,00		0,00	30 274,40
Grupa 6	42 066,00				0,00		0,00		0,00	42 066,00
Grupa 8	0,00				0,00		0,00		0,00	0,00
Razem	72 340,40				0,00		0,00		0,00	72 340,40

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
30 274,40		0,00		0,00	0,00	30 274,40	0,00	0,00
6 336,90		4 206,60		4 206,60	0,00	10 543,50	35 729,10	31 522,50
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 611,30		4 206,60		4 206,60	0,00	40 817,90	35 729,10	31 522,50

Ogół

Ciep

Tabela Nr 2

konto 013

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 4	132 807,41		30 135,17		30 135,17		0,00		0,00	162 942,58
Grupa 6	11 946,59		2 438,47		2 438,47		0,00		0,00	14 385,06
Grupa 7	686,97		0,00		0,00		0,00		0,00	686,97
Grupa 8	164 759,34		6 647,42		6 647,42		0,00		0,00	171 406,76
Razem	310 200,31		39 221,06		39 221,06		0,00		0,00	349 421,37

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzona (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzona	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
132807,41		30135,17		30135,17	0	162942,58	0	0
11946,59		2438,47		2438,47	0	14385,06	0	0
686,97		0		0	0	686,97	0	0
164759,34		6647,42		6647,42	0	171406,76	0	0
310200,31		39221,06		39221,06	0	349421,37	0	0

Deep

arch

Tabela Nr 3

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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
programy komputerowe	43007,13		4451,37		4451,37	0	0	0	0	47458,5
Razem	43007,13		4451,37		4451,37	0	0	0	0	47458,5

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				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
43007,13		4451,37		4451,37	0	47458,5	0	0
43007,13		4451,37		4451,37	0	47458,5	0	0

aneta

Dee

Tabela Nr 4

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia a	zmniejszenia a	
1	2	3	4	5
Grupa 4	2938,56	0	0	2938,56
Grupa 6	2093	0	0	2093
Grupa 8	1961,28	0	0	1961,28
Razem	6992,84	0	0	6992,84

Tabela Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
fundusz alimentacyjny	9728697,77	1416371,15	0	0	11145068,92
zaliczka alimentacyjna	1170301,68	0	59995,9	0	1110305,78
świadczenia pieniężne	62387,91	32207,05	2955,31	0	91639,65
Razem	10961387,36	1448578,2	62951,21	0	12347014,35




Tabela Nr 6

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0	0	0
– długoterminowe	0	0	0	0
– krótkoterminowe	0	0	0	0
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	7512,84	8724,6	7512,84	8724,6
– długoterminowe	0	0	0	0
– krótkoterminowe	7512,84	8724,6	7512,84	8724,6

grych
Cegły

Tabela Nr 7

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0	0	0
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0	0	0	0
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	7512,84	8724,6	7512,84	8724,6
Pozostałe	0	0	0	0
Razem	7512,84	8724,6	7512,84	8724,6

Tabela Nr 8

Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem		
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
	Stan na												
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)			
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	172,2	142,43	0	0	0	0	0	0	0	172,2	142,43		
– z tytułu dostaw i usług	172,2	142,43	0	0	0	0	0	0	0	172,2	142,43		

anem

QeLp

[illegible]

apvch

Qing

Tabela Nr 9

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia dla pracowników

Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	2
Odprawy emerytalne	29580
Nagrody jubileuszowe	31780
Ekwiwalenty za urlop	8504,76
Szkolenia pracownicze	39772,03
Pozostałe \$320	4766,21
Razem	114403

Tabela nr 10

Przychody i koszty, które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Przychody w zł	Koszty w zł
1	2	3
Zwrot z ubezpieczenia z ZUS COVID-19	34618,57	0
Razem	34618,57	0

2021 -04- 2 7

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Edyta Pietrzak
Edyta Pietrzak

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Markach

Magdalena Rogalska-Kusarek
Magdalena Rogalska-Kusarek

Załącznik do Informacji dodatkowej za 2020 rok

Tabela Nr 1,2 Środki trwałe- zbiorczo

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	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	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 4	163081,81		30135,17		30135,17		0		0	193216,98
Grupa 6	54012,59		2438,47		2438,47		0		0	56451,06
Grupa 7	686,97		0		0		0		0	686,97
Grupa 8	164759,34		6647,42		6647,42		0		0	171406,76
Razem	382540,71		39221,06		39221,06		0		0	421761,77

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
163081,81		30135,17		30135,17	0	193216,98	0	0
18283,49		6645,07		6645,07	0	24928,56	35729,1	31522,5
686,97		0		0	0	686,97		
164759,34		6647,42		6647,42	0	171406,76	0	0
346811,61		43427,66		43427,66	0	390239,27	35729,1	31522,5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Markach

Edyta Pietrzak

DYREKTOR
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Markach
Magdalena Rogalska-Kusarek

2021 -04- 27