

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul.Niepodległości 9 83-000 Pruszcz Gdański	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta Pruszcz Gdański
Numer identyfikacyjny REGON 002836211		Wysłać bez pisma przewodniego F427A7D1B7AF939E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	868 213,57	819 985,19	A Fundusz	269 588,67	234 053,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	46 218 245,46	57 276 689,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	868 213,57	819 985,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-45 948 656,79	-57 042 636,48
A.II.1 Środki trwałe	868 213,57	819 985,19	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-45 948 656,79	-57 042 636,48
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	806 687,58	773 861,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	56 638,81	42 754,28	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	4 887,18	3 369,23	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 471 376,91	9 830 739,22
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	9 471 376,91	9 830 739,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 398,37	9 922,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 676,00	13 492,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	71 083,09	69 511,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	121 326,96	118 210,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

F427A7D1B7AF939E

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 258 611,62	9 618 147,63
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	8 872 752,01	9 244 807,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 569,01	4 889,28	D.II.8 Fundusze specjalne	1 280,87	1 455,09
B.I.1 Materiały	4 569,01	4 889,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 280,87	1 455,09
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	8 866 902,13	9 238 462,93			
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	8 866 902,13	9 238 462,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 280,87	1 455,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 280,87	1 455,09			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

F427A7D1B7AF939E

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszcze Gdańskim

mgr Grażyna Karówna

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 740 965,58	10 064 792,49	Suma pasywów	9 740 965,58	10 064 792,49


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Regina Morawska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

F427A7D1B7AF939E


KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Pruszu Górnym
 mgr Grażyna Zarówna

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

F427A7D1B7AF939E

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

(kierownik jednostki)

2020 r.

Informacja dodatkowa – opis pozycji

pozycja	opis	pozycja	opis
A	Suma pozycji aktywów trwałych 819.985,19	A	Suma funduszu jednostki 234.053,27
I		I	Fundusz jednostki : (800) majątek trwały 1.537.195,28 ; majątek obrotowy 55.739.494,47
II	Suma pozycji rzeczowych aktywów trwałych 819.985,19	II	Wynik finansowy - 57.042.636,48
1	Środki trwałe 819.985,19	1	
1.1		2	Strata netto (860) - 57.042.636,48
1.1.1			
1.2	Wartość budynku (011) 1.084.347,51 pomniejszona o umorzenie (071) 441.160,25 + wartość altany ogrodowej 32 420,16 pomniejszona o umorzenie (071) 4.052,50 +FitPark 29.999,86 pomniejszony o umorzenie 3.437,50 + parking, ogrodzenie 92.371,24 pomniejszony o umorzenie 16.626,84 = 773.861,68	III	
1.3	Wartość urządzeń (011) 272.935,87 pomniejszona o umorzenie (071) 230.181,59 = 42.754,28	IV	
1.4		V	
1.5	Wartość urządzeń (011) 25.121,14 pomniejszona o umorzenie (071) 21.751,91 = 3.369,23	B C	
2		D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 9.830.739,22
3		I	
III		II	Suma zobowiązań krótkoterminowych 9.830.739,22
IV		1	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (201) 9.922,76 – ENERGA 3.648,29 ; Solid 92,25; SUEZ 858,60 ;OTIS 289,05; EDEN 47,42 ; FORTUM 396,75; Poczta Polska 3.567,40; TOW. PRZYSTAŃ 1.023,00- bieżące
1		2	Zobowiązania z budżetami (225) 13.492,00 podatek od dodatkowego wynagrodzenia
2		3	Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń (229) 69.511,21 składki od dodatkowego wynagrodzenia
3		4	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (231) 118.210,53 dodatkowe wynagrodzenie roczne
V		5	Pozostałe zobowiązania - 9.618.147,63 - (225) zaliczka alimentacyjna 934.453,22 ; odsetki fundusz alimentacyjny Bud. Państwa 3.301.053,31 należność główna fundusz aliment. Bud. Państwa 5.375.228,86 ; SUO 4.755,88 ; (221) SUO 144,80 ; opieka 38,27 ; ŚDS 2.473,29
B	Suma wartości aktywów obrotowych 9.244.807,30	6	
I	Suma wartości zapasów 4.889,28	7	
1	Wartość materiałów (310) 4.889,28 zapas produkty żywnościowe dla stołówki niewykorzystane w 2020 r.	8	Fundusze specjalne 1.455,09
2		8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (851) 1.455,09
3		8.2	
4		III	
II	Suma należności krótkoterminowych 9.238.462,93	IV	
1			
2			
3			
4	Należności : (221) odsetki od funduszu alimentacyjnego 3.300.729,55 ; (221) należność główna fundusz alimentacyj. 8.958.714,89 pomniejszona o odpis aktualizacyjny 3.583.486,08 = 5.375.228,81 (221) nienależnie pobrane świadczenia 106.326,89		

	pomniejszone o odpis aktualiz. 30.953,05 = 75.373,84 ; (221) opłata obiady 8.138,10; (221) opłaty za usługi opiekuńcze 4.392,05 ; (221) Spec.Usł. Opiek. 4.900,68 ; SDS 2.473,29 (240) należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej 934.453,22 pomniejszone o odpis aktualizacyjny 467.226,61 = 467.226,61		
5			
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe 1.455,09		
1			
2	Stan środków na rachunkach bankowych : (135) rach. Świadczeń socjalnych 1.455,09		
3			
4			
5			
6			
7			
IV			


GLÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul.Niepodległości 9 83-000 Pruszcz Gdański	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta Pruszcz Gdański	
Numer identyfikacyjny REGON 002836211		Wysłać bez pisma przewodniego 4ECF1DDA1EA73396 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	672 330,72	575 538,87	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 419,75	132 938,45	
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	556 910,97	442 600,42	
B. Koszty działalności operacyjnej	46 353 355,17	57 463 531,51	
B.I. Amortyzacja	55 030,51	48 228,38	
B.II. Zużycie materiałów i energii	345 448,11	329 465,74	
B.III. Usługi obce	1 674 343,75	1 690 753,10	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 626 637,80	2 436 276,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	765 880,58	750 635,29	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 081,48	7 405,98	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	40 870 932,94	52 200 766,67	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-45 681 024,45	-56 887 992,64	
D. Pozostałe przychody operacyjne	200 305,07	365 145,80	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	200 305,07	365 145,80	
E. Pozostałe koszty operacyjne	472 745,98	521 125,53	

Regina Murawska
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

mgr Grażyna Zarówna
kierownik jednostki

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	472 745,98	521 125,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-45 953 465,36	-57 043 972,37
G.	Przychody finansowe	4 808,57	1 335,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 808,57	1 335,89
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-45 948 656,79	-57 042 636,48
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)	-45 948 656,79	-57 042 636,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

kierownik jednostki

2020 r.

Informacja dodatkowa – opis pozycji

pozycja	opis
A	Suma pozycji przychodów 575.538,87
I	Przychody ze sprzedaży produktów- (k. 700) 132.938,45 (odpłatność za obiady 92.519,60 odpłatność za usługi opiekuńcze 40.418,85)
II	
III	
IV	
V	
VI	Przychody z tyt. dochodów budżetowych – (k.720) 442.600,42 (zwroty zasiłki stałe 3.211,83 ; odsetki nienależnie pobrane świadczenia rodzinne 3.303,57 ; zwroty nienależnie pobrane świadczenia rodzinne 19.877,70 ; wyn. płatnika ,koszty upomnień 771,56 ; fundusz alimentacyjny 383.343,57 ; odpłatność za DPS 18.540,39 ; korekta naliczeń skład. Zdrowotnych 297,15 ; odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych 1.087,43 ; nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze 7.549,45 ; dzierżawa 1.200,00 ; zwrot dobry start 300,00 ; odsetki dobry start 31,76 ; zwrot nienależnie pobrane zasiłki 928,05 ; odpłatność mieszkanie chronione 2.157,96)
B	Suma kosztów 57.463.531,51
I	Amortyzacja (k. 400) 48.228,38
II	Zużycie materiałów i energii (k. 401) 329.465,74 (ogrzewanie 61.026,04 ; energia elektryczna 22.971,31 ; gaz 787,93 ; woda 3.502,11 zakup materiałów i wyposażenia 113.796,75 ; zakup art. żywnościowych 127.381,60)
III	Usługi obce (k. 402) 1.690.753,10 (znaczkę pocztowe, opłaty monitoring, obsługa informatyczna, wywóz śmieci, przewóz gotówki, przewóz dzieci – ferie, opłaty ferie, RODO, opłaty programy, instrukcja przeciwpożarowa + szkolenie, przegląd klimatyzacji, zrzut ścieków, opłaty za pobyt bezdomnych w schroniskach, itp.)
IV	
V	Wynagrodzenia (k. 404) 2.436.276,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (k. 405) 750.635,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe (k. 409) 7.405,98 (delegacje i ryczałty 5.257,30 ubezpieczenia budynku i wyposażenia 2.148,68)
VIII	
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu (k. 406) 52.200.766,67 (świadczenia rodzinne, fund. Alim 9.695.297,22 ; świadczenia wychowawcze 40.127.529,30 ;zasiłki stałe, celowe, okresowe, dożywianie dzieci,schroniska 1.046.009,51 ; dobry start 300+ 1.292.550 ;stypendia szkolne 4.800,00 ; wynagrodzenia opiekun sądowy 34.580,64)
X	
C	Wynik na sprzedaży strata - 56.887.992,64
D	Pozostałe przychody operacyjne 365.145,80
I	
II	
III	Inne przychody operacyjne (k.760) przeksięgowany odpis aktualizacyjny należności 264.125,50 . zwrot ZUS Tarcza 101.020,30
E	Pozostałe koszty operacyjne 521.125,53
I	
II	Pozostałe koszty operacyjne (k.761) 521.125,53 (odpis aktualiz. należności: fundusz alimentacyjny 387.832,57 ; wygaśnięcie należności-zgon dłużnika alimentacyjnego 130.631,54 ; opłaty komornicze 452,07 ; odpis nienależnie pobrane świadczenia rodzinne 2.209,35)
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej -57.043.972,37
G	Suma przychodów finansowych 1.335,89
I	
II	Odsetki (k.750) 1.335,89
III	Inne
H	Suma kosztów finansowych
I	
II	Inne
I	Zysk (strata)brutto(F+G+H) - 57.042.636,48
J	
K	
L	Zysk (strata)netto (K-L-M) - 57.042.636,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszcze Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Niepodległości 9 83-000 Pruszcz Gdański	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta Pruszcz Gdański	
Numer identyfikacyjny REGON 002836211		Wysłać bez pisma przewodniego 2BA4A27775D05D16 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 040 065,69	46 218 245,46	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	46 378 053,63	57 315 403,09	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	46 319 493,13	57 315 403,09	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	20 000,00	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	38 560,50	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	36 199 873,86	46 256 958,80	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	35 779 915,37	45 948 656,79	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	286 898,17	211 343,02	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 000,00	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	113 060,32	96 958,99	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	46 218 245,46	57 276 689,75	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

PRZEWODNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-45 948 656,79	-57 042 636,48
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-45 948 656,79	-57 042 636,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	269 588,67	234 053,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

kierownik jednostki

2020 r.

Informacja dodatkowa- opis pozycji

pozycja	opis
I	Fundusz (BO) 46.218.245,46 (fundusz 2019r. 269.588,67 + strata za 2019 r. 45.948.656,79)
1	Suma pozycji zwiększających fundusz 57.315.403,09
1.1	Zysk bilansowy
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe (800) 57.315.403,09 (sprawozdanie Rb-28S)
1.3	
1.4	
1.5	
1.6	
1.7	
1.8	
1.9	
1.10	
2	Suma pozycji zmniejszających fundusz 46.256.958,80
2.1	Strata za rok ubiegły (800) 45.948.656,79
2.2	Zrealizowane dochody wg sprawozdania Rb-27S 211.343,02
2.3	
2.4	
2.5	
2.6	
2.7	
2.8	
2.9	Przekazane 40 % fundusz alimentacyjny 96.958,99
II	Fundusz jednostki (BZ) (46.218.245,46 + 57.315.403,09 – 46.256.958,80) 57.276.689,75
III	Wynik finansowy rok bieżący strata - 57.042.636,48
1	
2	Strata netto 57.042.636,48
IV	Fundusz (II+,-III) 234.053,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	Pruszcz Gdański
1.3	adres jednostki
	ul. Niepodległości 9, 83-000 Pruszcz Gdański
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresy sprawozdawcze - rok, kwartał, miesiąc. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy rachunkowości na koniec roku obrotowego. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia po każdym roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w tabelach amortyzacyjnych i amortyzowana za pomocą stawek podatkowych. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księgach inwentarzowych ilościowo do wartości 250 zł., ilościowo-wartościowo 250-10000 zł. Inwentaryzację przeprowadza się raz na cztery lata. Zakup artykułów żywnościowych ewidencjonuje się w programie stołówka ilościowo-wartościowo. Wydanie następuje wg metody fifo-pierwsze przyszło, pierwsze wyszło wg cen zakupu. Materiały z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze przekazuje się do bezpośredniego zużycia. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich naliczenia. Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału. Zestawienia obrotów i sald księgi głównej sporządza się co miesiąc, narastająco. Konta ksiąg pomocniczych- ewidencja analityczna jw. Przychody i rozchody ewidencjonuje się wg podziałek klasyfikacji budżetowej w powiązaniu z kontami zespołu 7 i 4. Raporty kasowe sporządza się na dzień operacji. Na wydatki pobiera się kwotę z konta bankowego, natomiast wpływy odprowadza się do banku. Dokumenty księgowe numeruje się poczynając od nr 1 łamany przez rok i narastająco. Prowadzi się książkę druków ścisłego zarachowania dla kwitariuszy przychodowych, czeków, KP, KW, arkusze spisu z natury. Inwentaryzację druków ścisłego zarachowania przeprowadza się na ostatni pracujący dzień roku obrotowego. Komisję inwentaryzacyjną powołuje Kierownik MOPS. Ewidencja księgowa prowadzona jest w programie finansowo-księgowym, program firmy Wolters Kluwer. Regulowanie zobowiązań odbywa się poprzez program Home Banking- Bank Spółdzielczy. Ponadto w MOPS stosuje się programy komputerowe: pomost do obsługi pomocy społecznej, rozrachunki, kadry i płace, stołówka firmy Wolters Kluwer, Płatnik ZUS, e-PEFRON OffLine, SJO Besti@, oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, Dobry Start, Stypendia i Czyste Powietrze -Sygnity SA. Dokumenty księgowe sprawdzane i potwierdzane podpisami, zatwierdzane do zapłaty przez Kierownika MOPS.
5.	inne informacje
	Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie jednostki. Jednostka stosuje wykaz kont zgodnie z Zakładowym Planem Kont. W jednostce funkcjonują trzy konta bankowe prowadzone w BS Pruszcz Gdański - konto podstawowe dla wydatków, konto dla dochodów oraz dla Funduszu Socjalnego. Ponadto konto dla VAT. Zmiany budżetowe następują na wniosek w sprawie zmian budżetowych i po otrzymaniu z UM zarządzenia wprowadzonych zmian, wprowadza do ksiąg rachunkowych.
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
	wg załącznika
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 wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
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)
	odpisy aktualizujące stan na BO 3.957.958,67; BZ 4.081.665,74(BO zwiększony o obroty w roku obrotowym 387.832,57 pomniejszony o wykorzystanie 155.191,29 i rozwiązanie 108.934,21)
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
	wypłata nagrody jubileuszowej 14.845,23; odprawy emerytalne 11.721,60
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
	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
	Uzyskano z ZUS kwotę 101.020,30- tarcza. Środki własne 88.327,95, środki zlecone z rozdziału 85501 - 6.581,66, 85502 - 6.110,69. Środki zlecone rozliczono w dotacji.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Regina Morawska

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Grażyna Żarówna

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Żarówna

2020 r.

Załącznik do informacji dodatkowej poz.1.1

grupa 1 BO 1.084.347,51 BZ 1.084.347,51

umorzenie BO 414.051,56 zwiększenia 27.108,69 BZ 441.160,25

grupa 2 BO 154.791,26 BZ 154.791,26

umorzenie BO 18.399,63 zwiększenia 5.717,21 BZ 24.116,84

grupa 4 BO 194.029,63 BZ 194.029,63

umorzenie BO 184.821,63 zwiększenia 6.906,00 BZ 191.727,63

grupa 5 BO 3.880,65 BZ 3.880,65

umorzenie BO 2.716,45 zwiększenia 543,29 BZ 3.259,74

grupa 6 BO 75.025,59 BZ 75.025,59

umorzenie BO 28.758,98 zwiększenia 6.435,24 BZ 35.194,22

grupa 8 BO 25.121,14 BZ 25.121,14

umorzenie BO 20.233,96 zwiększenia 1.517,95 BZ 21.751,91

wartości niematerialne i prawne BO 18.088,56 zwiększenia 3.546,14 BZ 21.634,70

umorzenie BO 18.088,56 zwiększenia 3.546,14 BZ 21.634,70

pozostałe środki trwałe BO 282.990,35 zwiększenia 20.088,52 BZ 303.078,87

umorzenie BO 282.990,35 zwiększenia 20.088,52 BZ 303.078,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszcze Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
83-000 PRUSZCZ GDAŃSKI
ul. Niepodległości 9
tel /fax (58) 682-27-55, 682-35-42

Załącznik do konta 290 odpis aktualizacji należności 2020 r.

wykorzystanie:

odpis Fund. Alim. (obciążono jako nienal. Pobrane) 1.769,00

wygaśnięcie Fund. Alim. (zgon) 133.351,54

wygaśnięcie Zal. Alim. (zgon) (50% odpisu) 20.070,75

wygaśnięcie nien. pobrane (zgon) 0 (własne)

razem 155.191,29

rozwiązanie:

spłata Fund. Alim. 96.958,99

spłata Zal. Alim. 7.763,38 (50% spłaty)

spłata nienależnie pobrane 4.211,84

razem 108.934,21

Przypis dłużnikom alimentacyjnym (Fund. Alim.) - brak spłaty 387.832,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszcze Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY MIEJSKIEJ PRUSZCZ GDAŃSKI NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2020 r.

Jm.	Ogółem						Sposób zagospodarowania stan na 31 grudzień 2020 r.					
	Stan na dzień 31 grudnia 2019 r.		Stan na dzień 31 grudnia 2020 r.		Zmiana w stanie mienia (-/+)		W użytkowaniu/użyczeniu jednostek organizacyjnych Gminy (jednostki i zakład budżetowy)		W bezp.zarządzie Gminy Miejskiej		W użyczeniu instytucji kultury	
	ilość	wartość [zł]	ilość	wartość [zł]	ilość	wartość [zł]	ilość	wartość [zł]	ilość	wartość [zł]	ilość	wartość [zł]
1 Grunty ogółem, tym:	ha.											
prawnie wyznaczone	ha.											
2 Budynki ogółem, w tym:	szt.	1,00	1 084 347,51	1,00	1 084 347,51		1,00	1 084 347,51				
budynki mieszkalne	szt.											
objekty szkolne	szt.											
objekty przedszkolne	szt.											
objekty kultury i sportu	szt.											
pozostałe obiekty użyt. publicznej	szt.	1,00	1 084 347,51	1,00	1 084 347,51		1,00	1 084 347,51				
3 Budowle		154 791,26	154 791,26					154 791,26				
sieć kanalizacji deszczowej	mb.											
sieć ciepłownicza	mb.											
sieć wodociągowa	mb.											
sieć kanalizacji sanitarnej	mb.											
drogi miejskie	mb.											
boiska sportowe	m ²											
plywalnie kryte	szt.											
pozostałe budowle	szt.	3,00	154 791,26	3,00	154 791,26		3,00	154 791,26				
4 Maszyny i urzadz. techn. gr. 3, 5, 6	szt.	4,00	78 906,24	4,00	78 906,24		4,00	78 906,24				
5 Zespoły komputerowe gr. 4, w tym:	szt.	39,00	194 029,63	39,00	194 029,63		39,00	194 029,63				
6 Środki transportowe gr. 7, w tym:	szt.											
samochody osobowe	szt.											
samochody bagażowe, ciężarowe	szt.											
7 Wyposażenie gr. 8	szt.	6,00	25 121,14	6,00	25 121,14		6,00	25 121,14				
8 Zbiory biblioteczne	szt.											
Razem (poz.1 - 8)		1 537 195,78	1 537 195,78					1 537 195,78				
9 Wartości niematerialne i prawne	szt.	8,00	18 088,56	11,00	21 634,70	3,00	11,00	21 634,70				
10 Udziały w spółkach z o.o. w tym:	szt.											
PEC	szt.											
TBS-ABK	szt.											
WIK	szt.											
PRFPK	szt.											
PKP Szybka Kolej Miejska	szt.											
Ogółem (poz. 1 - 10)		1 555 284,34	1 558 830,48		3 546,14			1 558 830,48				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszkach Gdańskich
mgr Grażyna Zarówna

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
83-000 PRUSZCZ GDAŃSKI
ul. Niepodległości 9
tel /fax (58) 682-27-55, 682-35-42

Załącznik do informacji o stanie mienia

1. Zakupiono licencję Lex pomoc 2.605,14
2. Zakupiono licencję Microsoft Office 449,00
3. Zakupiono licencję program Czyste powietrze 492,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

Zestawienie wyłączeń należności i zobowiązań za rok 2020

L.P.	Nazwa	Należność z tytułu dostaw i usług	Zobowiązanie z tytułu dostaw i usług	Należności z tytułu VAT	Zobowiązania z tytułu VAT	Pozostałe należności	Pozostałe zobowiązania	Należności długoterminowe	Zobowiązania długoterminowe
1	Urząd Miasta (budżet)								
2	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej								
3	Centrum Kultury i Sportu								
4	Szkoła Podstawowa Nr 2								
5	Szkoła Podstawowa Nr 3								
6	Szkoła Podstawowa Nr 4								
7	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1								
8	Straż Miejska								
9	Miejska Biblioteka Publiczna								
10	WIK sp z o.o.								
11	PEC sp. z o.o.								
12	TBS-ABK sp. z o.o.								
13	Żłobek nr 1								
14	Przedszkole Nr 3								
15	Zakład Nieruchomości Komunalnych								
16	Urząd Miasta (jednostka)								
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

.....
(Nazwa i adres jednostki)

Oświadczenie Kierownika jednostki

dotyczy sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2020 sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.
2. Na sprawozdanie finansowe składają się:
 - 1) bilans,
 - 2) rachunek zysków i strat,
 - 3) zestawienie zmian w funduszu,
 - 4) informacja dodatkowa.
3. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
4. Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

.....
(Główny księgowy)

2021.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdąskim

mgr Grażyna Zarówna

.....
(Kierownik jednostki)

Tabela 1. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń i rozrachunków - należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański według stanu na 31.12.2020 r.

Nr poz.	Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTYWA						
A. Aktywa trwałe							
III. Należności długoterminowe*), w tym:							
.....							
.....							
.....							
B. Aktywa obrotowe							
II. Należności krótkoterminowe							
1. Należności z tytułu dostaw i usług*), w tym:							
.....							
.....							
.....							
4. Pozostałe należności*), w tym:							
.....							
.....							
.....							
	RAZEM						0

Nr poz.	Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7	8
	PASYWA						
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania						
	I. Zobowiązania długoterminowe*, w tym:						
							
							
							
							
	II. Zobowiązania krótkoterminowe						
	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług*, w tym:						
							
							
							
							
	5. Pozostałe zobowiązania*, w tym:						
							
							
							
	RAZEM						0

*) Wymienić z jakiego tytułu
Przedstawione w zestawieniu dane zostały uzgodnione z jednostkami.

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

24.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

Oświadczam, że w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2020 r., brak jest wzajemnych rozliczeń, które wymagałyby wyłączenia w łącznym sprawozdaniu finansowym jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w § 27 ust. 2 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.

.....
Regina Morawska
Główny księgowy

24.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

.....
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pruszczu Gdańskim
(Kierownik jednostki)

.....
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pruszczu Gdańskim
(Kierownik jednostki)

Tabela 2. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański według stanu na 31.12.2020 r. *)

Nr poz.	Wyszczególnienie	Szkola Podst. nr 2	Szkola Podst. nr 3	Szkola Podst. nr 4	ZSO nr 1	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej					
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów					
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych					
						
B.	Koszty działalności operacyjnej					
II.	Zużycie materiałów i energii					
III.	Usługi obce					
IV.	Podatki i opłaty					
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe					
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1.938,10	1.827,00	2.283,00	1.794,30	7.842,40
X.	Pozostałe obciążenia					
						
D.	Pozostałe przychody operacyjne					
III.	Inne przychody operacyjne					
						
G.	Przychody finansowe					
						
H.	Koszty finansowe					
						

*) Uzupełnić tabelę stosownie do potrzeb

Przedstawione w zestawieniu dane zostały uzgodnione z jednostkami.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Regina Inszawska
(Główny księgowy)

24.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

Oświadczam, że w rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień, brak jest wzajemnych rozliczeń, które wymagałyby wyłączenia w łącznym sprawozdaniu finansowym jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w § 27 ust. 2 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.

(Główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....w. Pruszczy-Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna
(Kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
83-000 PRUSZCZ GDAŃSKI
ul. Niepodległości 9
tel./fax (58) 682 37 55 682 35 42
(Nazwa i adres jednostki)

Tabela 3. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu między jednostkami dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański według stanu na 31.12.2020 r. *)

Nr poz.	Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	OGÓŁEM
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)					0
1.4	Środki na inwestycje					
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne					
1.10	Inne zwiększenia					
						
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)					0
2.4	Dotacje i środki na inwestycje					
2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					
2.9	Inne zmniejszenia					
						

*) Uzupełnić tabelę stosownie do potrzeb
Przedstawione w zestawieniu dane zostały uzgodnione z jednostkami.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Wójcicka
24.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
(Kierownik jednostki) Zarówna

Oświadczam, że w zestawieniu zmian w funduszu sporządzonych na dzień 31.12.2020 r., brak jest wzajemnych rozliczeń, które wymagałyby wyłączenia w łącznym sprawozdaniu finansowym jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w § 27 ust. 2 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.

(Główny księgowy)
(rok, miesiąc, dzień)
(Kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *)	inne	razem	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *)			inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	18088,56	0	3546,14	0	0	21634,70	0	0	0	0	0	21634,70
	podstawowe WNI	18088,56		3546,14			21634,70						21634,70
	pozostałe WNI												

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne *)	inne	razem	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *)		inne	razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	18088,56	0	3546,14	0	0	21634,70	0	0	0	0	0	21634,70
	podstawowe WNIp	18088,56		3546,14			21634,70						21634,70
	pozostałe WNIp												

Specjalista
Wioletta Pietrzak

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *)		inne	razem	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *)	inne		razem
					ze środków trwałych w budowie przekazanych z Urzędu Miasta	pozostałe								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Środki trwałe	1.537.195,78	0		0	0			0	0	0	0	0	1.537.195,78
1.1.	Grunty (gr. 0 KŚT)							0					0	0
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0					0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0					0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1.239.138,77											0	1.239.138,77
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	272.935,87						0					0	272.935,87
1.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)							0					0	0
1.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	25.121,14						0					0	25.121,14
2.	Wartości niematerialne i prawne	18.088,56		3.546,14				3.546,14					0	21.634,70
3.	Pozostałe środki trwałe	282.990,35		20.088,52				20.088,52					0	303.078,87
4.	Zbiory biblioteczne							0					0	0
	OGÓŁEM (1+2+3+4)	1.838.274,69	0	23.634,66	0	0		23.634,66	0	0	0	0	0	1.861.909,35

*) dotyczy np.: przekazania do użytkowania środka trwałego ze środków trwałych w budowie, zakończenia ulepszenia środka trwałego, przeniesienia środka trwałego z jednej grupy rodzajowej do innej grupy rodzajowej na skutek zmiany KŚT lub wystąpienia błędu,

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Umorzenie środków trwałych	668.982,21	0	48.228,38	0	0	48.228,38	0	0	0	0	0	717.210,59
1.1.	Grunty (gr. 0 KŚT)						0						0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	432.451,19		32.825,90			32.825,90						465.277,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	216.297,06		13.884,53			13.884,53						230.181,59
1.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)						0						0
1.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	20.233,96		1.517,95			1.517,95						21.751,91
2.	Wartości niematerialne i prawne	18.088,56		3.546,14			3.546,14						21.634,70
3.	Pozostałe środki trwałe	282.990,35		20.088,52			20.088,52						303.078,87
4.	Zbiory biblioteczne						0						0
OGÓŁEM (1+2+3+4)		970.061,12	0	71.863,04	0	0	71.863,04	0	0	0	0	0	1.041.924,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi danymi)
stan na 31 grudnia 2020 r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)	Uwagi
1	2	3
Środki trwałe		
w tym:		
dobra kultury		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

.....
(nazwa i adres jednostki)

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dokonanych w trakcie roku 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku
1	2	3
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III)	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
	RAZEM	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

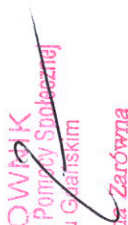
KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszcze Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez Gminę Mijską Pruszcz Gdański

Lp.	Nr aktu, decyzji	Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	2	3		4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
2.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
3.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
4.		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

Włocławski Ośrodek Pomocy Społecznej
83-000 PRUSZCZ GDAŃSKI
ul. Niepodległości 9
tel /fax (53) 682-27-55, 682-35-42
.....
(nazwa jednostki)

Tabela 1.5 Wartość niematerialnych lub niematerialnych środków trwałych, w tym gruntów, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu *)

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Stan na koniec roku	
			Ilość	Wartość
1	2	3	4	5
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, w tym:	x	x	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy, w tym:	x	x	
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów użyczenia, w tym:	x	x	
4.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym:	x	x	
	umów leasingu	x	x	
	RAZEM (1+2+3+4)	x	x	0

*) rozszerzyć tabelę stosownie do potrzeb i wymienić poszczególne środki trwałe

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
		liczba	wartość bilansowa
1	2	3	4
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
RAZEM		0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim

mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	2	3	4	5	6	7
I.	Odpisy aktualizujące wartość należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	3.957.958,67	387.832,57	155.191,29	108.934,21	4.081.665,74
I.1.	Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych					0
I.2.	Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych, z tego:	3.957.958,67	387.832,57	155.191,29	108.934,21	4.081.665,74
I.2.1.	Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług					0
I.2.2.	Odpisy aktualizujące wartość należności od budżetów					0
I.2.3.	Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu podatków i opłat (ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń)					0
I.2.4.	Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności	3.957.958,67	387.832,57	155.191,29	108.934,21	4.081.665,74
II.	Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański (bilans z wykonania budżetu)					0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
83-000 PRUSZCZ GDAŃSKI
.....
ul. Niepodległości 9
tel /fax (58) 682-2 (nazwa jednostki)2

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia - rok 2020

Lp.	Pozycje rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						0
2.						0
3.						0
4.						0
5.						0
RAZEM		0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Żarówna

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych wg okresu spłaty - rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	z tego o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:			
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Ogółem
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zobowiązania w bilansie jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego					
2.	Zobowiązania w bilansie z wykonania budżetu					
	w tym:					
	Kredyty i pożyczki					
	RAZEM (1+2)	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.10 Wartość 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 - rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		3	4		
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0		0	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0		0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
83-000 PRUSZCZ GDAŃSKI
ul. Niepodległości 9
tel./fax.(58).682-27-55..682-35-42.....
(nazwa jednostki)

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań wykazanych w bilansie zabezpieczonych na majątku jednostki - stan na 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4
1.	Hipoteka	0	0
	w tym:		
1.1			
1.2			
2.	Zastaw	0	0
	w tym:		
2.1			
2.2			
2.3			
3.	Przewiązanie na zabezpieczenie	0	0
	w tym:		
3.1			
3.2			
4.	Inne (wymienić)	0	0
	w tym:		
4.1			
4.2			
	RAZEM	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, niewykazanych w bilansie jednostki, w tym zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	2	3	4
1.	Gwarancje		
2.	Poreczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inne		
	w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
	RAZEM (1+2+3+4+5)	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Wyszczególnienie	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5
1.	Prenumerata			
2.	Ubezpieczenia			
3.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
4.	Inne, w tym (wymienić)			
	RAZEM	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Regina Morawska

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Pruszcze Gdańskim

 mgr Grażyna Zarówna

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Wyszczególnienie	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5
1.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
2.	Pozostałe			
	RAZEM	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
 83-000 PRUSZCZ GDANSKI
 ul. Niepodległości 9
tel./fax.(58) 692-27-55, 692-35-42.....
 (nazwa jednostki)

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń
 niewykazanych w bilansie - rok 2020**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	RAZEM	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Regina Morawska

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Pruszcze Gdańskim

 mgr Grażyna Zarówna

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
83-000 PRUSZCZ GDAŃSKI
ul. Niepodległości 3
(nazwa jednostki)
tel/fax (58) 682-27-85, 682-35-42

Tabela 1.15 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze - rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	14.845,23
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	11.721,60
3.	Ekwiwalenty za urlop	
4.	Inne świadczenia pracownicze (wymienić) ekwiwalent odzież 5559,00, okulary korekcyjne 1.200,00	6.759,00
	RAZEM	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszcze Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
I. Zapasy		0	0	0	0	0
1. Materiały						
2. Półprodukty i produkty w toku						
3. Produkty gotowe						
4. Towary						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym	Koszt wytworzenia w roku bieżącym
1	2	3	4
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym		
	w tym:		
1.1	odsetki, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych		
1.2	różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych		

GŁÓWNIK KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszczu Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	W roku ubiegłym	W roku bieżącym
1	2	3	4
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
	w tym:		
1.1			
1.2			
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
	w tym:		
1.1			
1.2			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regina Morawska

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pruszcze Gdańskim
mgr Grażyna Zarówna