


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Majówka 21a, 27-200 Starachowice tel. 41 75 41 1 22 fax wew. 260 NIP 664 10 35 401 REGON 290017501 Majówka 21a 27-200 Starachowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA STARACHOWICE
Numer identyfikacyjny REGON 290017501	2258ACE6EA20195C 	

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	38 911 053,08
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Nowak

mgr Renata Nowak

Renata Nowak

(główny księgowy)

2020.01.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starachowicach

mgr Jolanta Grudnicka

Jolanta Grudnicka

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Nowak
mgr Renata Nowak

Renata Nowak
(główny księgowy)

2020.01.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starachowicach

Jolanta Grudnicka
mgr Jolanta Grudnicka

Jolanta Grudnicka

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki ul. Majówka 21a 27-200 Starachowice
1.3	adres jednostki ul. Majówka 21a 27-200 Starachowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Celem działania Ośrodka jest:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, 2. Podejmowanie działań wspierających osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka, 3. Pomoc w doprowadzeniu do życiowego usamodzielnienia się osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem, w miarę możliwości Ośrodka. <p>Ośrodek wykonuje zadania gminy własne i zlecone z zakresu administracji rządowej) – z obszaru pomocy społecznej oraz inne zlecone Ośrodkowi, realizowane na podstawie odrębnych przepisów.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 600,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, 2) składniki majątku o wartości początkowej od 600,00 zł do 10000,00 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania są umarzane: <ol style="list-style-type: none"> a) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) inwentarz żywy, e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 4) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10000,00 zł zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 5) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10000,00 zł podlegają umarzaniu na podstawie aktualnych stawek amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

- 6) Odpisów umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do używania.
- 7) Zapasy są odpisywane w koszty na dzień ich zakupu, nie później niż na dzień bilansowy podlegają wycenie oraz korekcie kosztów o wartość tego stanu.
- 8) Należności zaliczane do aktywów finansowych wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- 9) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- 10) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. inne informacje
nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Inf.II.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemie - szczenie wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	68 415,62	0,00	7 799,43	1 746,00	9 545,43	0,00	2 875,88	0,00	2 875,88	75 085,17
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 045 432,82	0,00	57 215,00	110 207,82	167 422,82	0,00	34 229,39	712,00	34 941,39	1 177 914,25
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	140 324,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 324,29
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	54 189,50	0,00	0,00	4 375,00	4 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 564,50
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	121 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 900,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	729 019,03	0,00	57 215,00	105 832,82	163 047,82	0,00	34 229,39	712,00	34 941,39	857 125,46
RAZEM:		1 113 848,44	0,00	65 014,43	111 953,82	176 968,25	0,00	37 105,27	712,00	37 817,27	1 252 999,42

Inf.II.1.1.a. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	68 415,62	0,00	0,00	9 545,43	9 545,43	2 875,88	75 085,17	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	915 867,18	0,00	8 983,96	167 296,67	176 280,63	34 941,39	1 057 206,42	129 565,64	120 707,83
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	21 273,45	0,00	3 508,11	0,00	3 508,11	0,00	24 781,56	119 050,84	115 542,73
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	49 524,70	0,00	4 215,85	4 248,85	8 464,70	0,00	57 989,40	4 664,80	575,10
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	121 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 900,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	723 169,03	0,00	1 260,00	163 047,82	164 307,82	34 941,39	852 535,46	5 850,00	4 590,00
RAZEM:		984 282,80	0,00	8 983,96	176 842,10	185 826,06	37 817,27	1 132 291,59	129 565,64	120 707,83

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Inf.II.1.4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Inf.II. 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Kontrahent (strona umowy)
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty					
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 548,29	24 900,00	6 609,73	27 838,56	
		1 750,00	0,00	1 750,00	0,00	ABAKUS
		4 859,73	0,00	4 859,73	0,00	UM Starachowice
		2 938,56	0,00	0,00	2 938,56	MPIPS
		0,00	24 900,00	0,00	24 900,00	PHU KOPI SERWIS
4.	Środki transportu					
5.	Inne środki trwałe					
	Ogółem:	9 548,29	24 900,00	6 609,73	27 838,56	

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)

Inf.II.1.7. Stan odpisów aktualizujących należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Fundusz alimentacyjny – należność główna	23 777 878,14	667 175,81			24 445 053,95
2.	Fundusz alimentacyjny - odsetki	9 445 423,02	737 949,09			10 183 372,11
3.	Fundusz alimentacyjny - koszty upomnienia	2 695,20			168,50	2 526,70
4.	Zaliczka alimentacyjna – należność główna	4 414 803,72			204 503,30	4 210 300,42
5.	Odpłatność na pobyt w dps – należność główna	29 141,74		3 747,91	9 080,88	16 312,95
6.	Odpłatność na pobyt w dps - koszty upomnienia	127,60			69,60	58,00
7.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego – należność główna	20 456,33		1 072,20	1 837,80	17 546,33
8.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego – odsetki	13 047,62	937,98	1 241,92		12 743,68
9.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego - koszty upomnienia	43,60	11,60			55,20
10.	Nienależnie pobrane zasiłki okresowe – należność główna	973,82	14 465,82			15 439,64
11.	Nienależnie pobrane zasiłki okresowe - koszty upomnienia	11,60				11,60
12.	Nienależnie pobrane dodatki mieszkaniowe – należność główna	4 666,32			4 666,32	0,00
13.	Nienależnie pobrane zasiłki stałe – należność główna	2 678,10	4 931,20			7 609,30
14.	Nienależnie pobrane zasiłki stałe - koszty upomnienia	11,60	11,60			23,20
	Ogółem:	37 711 958,41	1 425 483,10	6 062,03	220 326,40	38 911 053,08

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
	181469,93
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy

Novak

Jolanta Nowak

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starachowicach

(kierownik jednostki)

mgr Jolanta Grudnicka