

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Mejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Jarosławiu
1.2	Siedzibę jednostki Masto Jarosław
1.3	Adres jednostki ul. Juliusza Słowackiego 34
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Mejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Jarosławiu – nazwa skrócona MOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Masta Jarosławia. 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. Mejski Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Masta Jarosławia w wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna w spiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwiania im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 r-31.12.2021 r
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4	Opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte w własnych środkach w prowadzą się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocą dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.Uz 2016r, poz 1888, z późn.zm) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania i ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Inwestycje – środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia tj. według wartości wynikającej z ewidencji księgowej, Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach w dniu ich przeprowadzenia. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koniec 860 „Wynik finansowy”. Wynik finansowy brutto odpowiada wynikowi finansowemu netto z uwagi na podmiotowe zwolnienie z podatku dochodowego. Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy, saldo WN-stratę netto, saldo MA-zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800-Fundusz jednostki, Konto 976 służy do ewidencji kwot wynikających ze wzajemnych rozliczeń między jednostkami w celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego. Na koniec wyodrębnione są oddzielne analizy: □ dla jednostek z którymi realizowane są wzajemne rozliczenia między jednostkami, □ dla przychodów i kosztów □ dla należności i zobowiązań. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego: □ w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości, □ w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, w wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366), Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wyrażonej kwoty zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
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 w wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia nie dotyczy
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 w wieczyste 103 461,24
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 w wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy

1.7	Dane o odpisach aktualizujących w wartości 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)
	nie dotyczy
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:
	nie dotyczy
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
1.9.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 byłoby 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 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 wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.
	W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Jednostka również nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	odprawa rentowa: 22 320,00 nagroda jubileuszowa: 1 712,00 nagroda jubileuszowa: 14 956,00 odprawa pośmiertna: 0,00 świadczenia z ZFŚS: 98 830,00 nagrody: odprawa dwutygodniowa: 14 898,60
1.16	Inne informacje
	nie dotyczy
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 wykazywanym 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 w wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Miejscowego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jarosławiu
Jolanta Mickiewicz

2022-03-24
rok-nieśląp-dzień

z UP BURNISTRZA
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Jarosławiu
dr Agnieszka Kruba-Niechlina

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej - MOPS JAROSŁAW

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

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

Jolanta Mickiewicz

(główny księgowy)

Jolanta Mickiewicz

2022.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

(dyrektor jednostki)

z up. BURMISZA
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Jarosławiu

dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej - MOPS Jarosław

AKTYWA TRWAŁE (w zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja, przekształcenie prawa w użytkowania w p. własności	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	2 412 523,47	20 709,57	0,00	0,00	20 709,57	2 931,24	0,00	0,00	0,00	2 931,24	2 430 301,80	6 895,08	57 210,00	0,00	64 105,08	2 405 628,39	2 368 196,72
Grupa 0	Grunty	106 392,48				0,00	2 931,24				2 931,24	103 461,24				0,00	106 392,48	103 461,24
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 306 130,99				0,00					0,00	2 306 130,99	6 895,08	36 500,43		43 395,51	2 269 235,91	2 262 735,48
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		15 913,57			15 913,57					0,00	15 913,57	0,00	15 913,57		15 913,57	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - gdzie indziej niesklasyfikowane		4 796,00			4 796,00					0,00	4 796,00	0,00	4 796,00		4 796,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	682 700,18	23 940,99	0,00	0,00	23 940,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 641,17	682 700,18	23 940,99	0,00	706 641,17	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	349 421,14	876,90			876,90					0,00	350 298,04	349 421,14	876,90	0,00	350 298,04	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - gdzie indziej niesklasyfikowane	333 279,04	23 064,09			23 064,09					0,00	356 343,13	333 279,04	23 064,09	0,00	356 343,13	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miejskiej Jarosław

Jolanta Mickiewicz
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)

dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 3
Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej - MOPS Jarosław

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane w zł *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	106 392,48		2 931,24 zł	103 461,24 zł
2	Grupa 1 Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 433 362,95		20 709,57	2 412 653,38 zł
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				- zł
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				- zł
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	15 913,57		15 913,57 zł
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				- zł
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				- zł
8	Grupa 7 Środki transportu				- zł
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	4 796,00		4 796,00 zł
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				- zł
11	RAZEM	2 539 755,43 zł	20 709,57 zł	23 640,81 zł	2 536 824,19 zł

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów; w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jarosławiu
Jolanta Mickiewicz
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z pp. BURMISTRZA
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Jarosławiu
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej - MOPS JAROSŁAWIA

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe		170 007 756,56	0,00	170 007 756,56
-	należność główna				
	UM	0,00	810 128,99		810 128,99
	UW	0,00	810 129,64		810 129,64
	40%	0,00	4 466 919,55		4 466 919,55
	60%	0,00	6 700 379,46		6 700 379,46
-	odsetki	0,00	4 220 198,92		4 220 198,92
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jarosławiu
Jolanta Mickiewicz
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Jarosławiu
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej - MOPS JAROSŁAW

Zobowiązania według okresów wymagalności w zł

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	16 430 604,24					0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 251,64	41 531,05				41 531,05
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	171 659,58	212 732,74				212 732,74
6	Pozostałe zobowiązania						0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		16 635 515,46	254 263,79	0,00	0,00	0,00	254 263,79

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jolanta Mickiewicz
(główny księgowy)
Jolanta Mickiewicz

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jarosławiu
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej - MOPS Jarosław

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- ujemna wartość jednostki		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jarosławiu

Jolanta Mickiewicz
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Jarosławiu
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej -MOPS Jarosław

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		3 461 035,51 zł
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 838 181,75 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	537 371,58 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 482,18 zł
4	z wiersza 1 - (premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	odprawa rentowa: 22 320,00; nagroda jubileuszowa: 1 712,00; nagroda jubileuszowa: 14 956,00; odprawa i nagroda: 14 898,60 suma: 53 886,60

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
Jolanta Mickiewicz
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Jarosławiu
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej - MOPS Jarosław

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mijskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jarosław
Jolanta Mickiewicz
(główny księgowy)

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Dyrektora Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Jarosławiu
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej - MOPS Jarosław

Środki trwałe w budowie

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

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
Jolanta Mickiewicz
Jolanta Mickiewicz

2022.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

z up. BURMISTRZA
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Jarosław
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz
(kierownik jednostki)
dr Agnieszka Kruba-Nieckarz

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej - MOPS Jarosław

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
		0	0

