

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
**Miejski Ośrodek
Pomocy Społecznej**
ul. Tadeusza
Kościuszki 25A, 05-300
Mińsk Mazowiecki

005172770
Numer identyfikacyjny
REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień **31-12-2020**

Adresat
**Burmistrz Miasta Mińsk
Mazowiecki**
MIŃSK MAZOWIECKI

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	9 940.85	48 520.13	A. Fundusze	-9 417 335.92	-9 845 384.76
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	52 155 122.59	63 986 521.72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 940.85	48 520.13	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-61 572 458.51	-73 831 906.48
1. Środki trwałe	9 940.85	48 520.13	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-61 572 458.51	-73 831 906.48
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 842.45	7 561.35	B. Fundusze celowe	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	40 958.78	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	98.40	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 027 834.43	14 048 182.79
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	13 027 834.43	14 048 182.79
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 939.87	28 006.53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 714 196.73	13 730 225.87
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 108.23	37 656.95
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	179 811.16	199 611.54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	3 368.45	5 743.28
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	3 600 557.66	4 154 277.90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	70 409.99	46 938.62
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70 409.99	46 938.62
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	3 587 712.20	4 151 598.16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	3 587 712.20	4 151 598.16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 845.46	2 679.74			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 845.46	2 679.74			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW	3 610 498.51	4 202 798.03	SUMA PASYWÓW	3 610 498.51	4 202 798.03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewa Zgółka

2021-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mińsku Mazowieckim

Elżbieta Kowalik-Wirowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Tadeusza Kościuszki 25A, 05-300 Mińsk Mazowiecki 005172770 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2020-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	39 166 803.11	52 155 131.84	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	60 366 923.08	73 682 393.22	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	60 366 923.08	73 682 393.22	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	0.00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00	
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	47 378 603.60	61 851 003.34	
2.1. Strata za rok ubiegły	47 080 265.97	61 572 467.76	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	298 337.63	278 535.58	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
2.9. Inne zmniejszenia	0.00	0.00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	52 155 122.59	63 986 521.72	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-61 572 458.51	-73 831 906.48	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto	-61 572 458.51	-73 831 906.48	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (II+,-III)	-9 417 335.92	-9 845 384.76	

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewa Zrębka

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mińsku Mazowieckim

Elżbieta Kowalik-Wirowska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Tadeusza Kościuszki 25A, 05-300 Mińsk Mazowiecki 005172770 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2020-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Mińsk Mazowiecki MIŃSK MAZOWIECKI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		675 521.05	682 722.74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		675 521.05	682 722.74
B. Koszty działalności operacyjnej		60 303 688.58	73 631 948.15
I. Amortyzacja		2 969.90	3 073.72
II. Zużycie materiałów i energii		158 006.20	140 281.13
III. Usługi obce		1 618 553.52	1 685 077.50
IV. Podatki i opłaty		0.00	0.00
V. Wynagrodzenia		3 068 269.15	3 152 405.05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 217 788.05	1 327 129.69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 069 454.73	2 898 523.09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		51 168 647.03	64 425 457.97
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-59 628 167.53	-72 949 225.41
D. Pozostałe przychody operacyjne		4 111.83	518.14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		4 111.83	518.14
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 950 800.88	884 739.66
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 950 800.88	884 739.66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-61 574 856.58	-73 833 446.93
G. Przychody finansowe		2 398.07	1 540.45
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		2 398.07	1 540.45
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-61 572 458.51	-73 831 906.48
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)		-61 572 458.51	-73 831 906.48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

[Podpis]
(główny księgowy)
mgr Elżbieta Kowalik

2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mińsku Mazowieckim
(kierownik jednostki)

[Podpis]
Elżbieta Kowalik-Wirowska

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 nazwę jednostki: **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej,**
 - 1.2 adres jednostki: **Mińsk Mazowiecki ul. Kościuszki 25 A**
 - 1.3 podstawowy przedmiot działalności jednostki: **pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana,**
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.,**
3. omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.
 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.
 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł. do 10.000,00 zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000,00 zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł. odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 3. Materiały podlegają odpisaniu w koszty bezpośrednio po zakupie, z tym, że wartość niezaużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza się na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu na ostatni dzień roku obrotowego.
 4. Ze względu na określony w jednostce poziom istotności, nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

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 nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia (5+6+7)	Stan na koniec okresu (3+4-8)
				Zbycie	Likwidacja	Inne zmniejszenia		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	85.220,97	5.606,94					90.827,91
II.	ŚRODKI TRWAŁE	468.497,06	76.766,44		29.899,99		29.899,99	515.363,51
1)	Grunty							
	w tym: Grunty stanowiące własność Miasta, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2)	Budynki i lokale							
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
4)	Kotły i maszyny energetyczne							
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	30.972,56						30.972,56
6)	Urządzenia techniczne	9.201,63						9.201,63
7)	Środki transportu	29.899,99	41.653,00		29.899,99			41.653,00
8)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	398.422,88	35.113,44					433.536,32
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
RAZEM		553.718,03	82.373,38		29.899,99		29.899,99	606.191,42

Tabela Nr 2. Zmiany stanu umorzenia głównych składników aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku (3+4-5)	Wartość netto składników aktywów	
						Stan na początek okresu (3 z tabeli nr 1 - 3 z tabeli nr 2)	Stan na koniec okresu (9 z tabeli nr 1 - 6 z tabeli nr 2)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	85.220,97	5.606,94	0,00	90.827,91	0,00	0,00
II.	ŚRODKI TRWAŁE	458.556,21	38.187,16	29.899,99	466.843,38	9.940,85	48.520,13
1)	Grunty						
	w tym: grunty stanowiące własność Miasta, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
2)	Budynki i lokale						
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
4)	Kotły i maszyny energetyczne						
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty	27.494,58	1.360,94		28.855,52	3.477,98	2.117,04
6)	Urządzenia techniczne	2.837,16	920,16		3.757,32	6.364,47	5.444,31
7)	Środki transportu	29.899,99	694,22	29.899,99	694,22	0,00	40.958,78
8)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	398.324,48	35.211,84		433.536,32	98,40	0,00
RAZEM		543.777,18	43.794,10	29.899,99	557.671,29	9.940,85	48.520,13

- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – **nie dotyczy.**
- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie do długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - **nie dotyczy.**
- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – **nie dotyczy.**
- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów – **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.

Tabela Nr 3. Stan odpisów aktualizujących wartość należności.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzy stanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna.	14.567.529,42	491.397,59			15.058.927,01
2.	Zasiłki stałe	1.332,00				1.332,00
	Razem	14.568.861,42	491.397,59			15.060.259,01

- 1.8. Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – **nie dotyczy.**
- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresu spłaty – **nie dotyczy.**
- 1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwoty 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 – **nie dotyczy.**
- 1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – **nie dotyczy.**

Tabela Nr 4. Środki pieniężne na świadczenia pracownicze.


Lp.	Wyszczególnienie	Kwota brutto
1.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	2.043,12
2.	Nagroda jubileuszowa	81.565,02
3.	Odprawa rentowa	0,00
4.	Odprawa emerytalna	135.013,62
5.	Inne, w tym świadczenia z ZFŚS	108.570,00
	Razem	327.191,76

- 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 należy wykazywać wartości środków trwałych zakupionych przez jednostkę według ceny nabycia) – **nie dotyczy.**
- 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – **nie dotyczy.**
- 2.5 Inne informacje – **wysokość wydatków poniesionych na zwalczanie i zapobieganie COVID-19 – 36.580,71 zł.**
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy.**

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewa Zgółka
(główny księgowy)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mińsku Mazowieckim

Elżbieta Kowalik-Wirowska
(kierownik jednostki)