

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki 09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
1.3	adres jednostki 09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna, Rodzina
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej prowadzone są w siedzibie jednostki. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w programie Finansowo Księgowym REKORD. Podstawą sporządzania sprawozdań finansowych oraz budżetowych są księgi rachunkowe, które umożliwiają generowanie odpowiednich danych. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje w ciągu 15 dni od zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Księgi rachunkowe obejmują następujące zbiory: księgę główną, księgi pomocnicze, dzienniki częściowe, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych. Ponożone koszty ujmują się na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. Do ksiąg rachunkowych danego roku wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Dekretacja dowodów księgowych dołączana jest do dowodów w formie wydruku z programu FK. Wydatki ponoszone z góry nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek. Do kont zespołu 2 prowadzone są konta analityczne zapewniające wyodrębnienie poszczególnych rozrachunków z kontrahentami oraz rozrachunków z tytułu dochodów i wydatków budżetowych wg podziałek klasyfikacji budżetowej. System informatyczny zapewnia wyodrębnienie zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych, co umożliwiła sporządzanie sprawozdań budżetowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są wg stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne finansowane z wydatków bieżących o wartości poniżej 10.000,00 zł., umarżane są w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)

	W 2020 roku zmieniły się zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności zgodnie z Zarządzeniem nr.69/2020 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płocku z dnia 31 grudnia 2020 roku. Wysokość odpisu aktualizującego należności dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego określono jako procentowy współczynnik nieściągalności tych należności. Stanowi on iloraz kwoty, która nie wpłynęła na rachunek bankowy (należności pozostałe do zapłaty) do stanu należności z tego tytułu na koniec roku obrotowego (przed dokonaniem wpłatami). Dla pozostałych należności, wysokość odpisu aktualizującego w przypadku zalegania z płatnością powyżej 6 miesięcy do 1 roku odpis aktualizujący wynosi 50% należności, natomiast powyżej roku - odpis aktualizujący wynosi 100% należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do lat 5
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	18.984.661,30
1.16	Inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniki finansowy jednostki
	Zgodnie z Uchwałą Nr 262/XIV/2019 Rady Miasta Płocka z dnia 28 listopada 2019r. z dniem 1 stycznia 2020r. ze struktury organizacyjnej Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płocku wyodrębniony został Środowiskowy Dom Samopomocy w Płocku. MOPS przekazał do Środowiskowego Domu składniki majątkowe wykorzystywane przez działający w jego strukturze organizacyjnej ŚDS, po przeprowadzeniu inwentaryzacji według stanu na 31.12.2019r. w kwocie 1.206.453,82 (poz. I.2.6 Zestawienia zmian funduszu jednostki); należności w kwocie 1.096,22 (poz. I.2.9 Zestawienia zmian w funduszu jednostki); zobowiązania w kwocie 148.860,05 (poz. I.1.10 Zestawienia zmian w funduszu jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(płóWoyskKsięgowy)

Izabela Laszkiewicz

31.03.2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
.....
(kierownik jednostki)
Mirusław Chyba

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Plock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 8
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy - Miasto Plock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Plocka
z dnia 28 lutego 2019r.

lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne - pochodzące z zakupu	według cen nabycia,	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
2	Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”.	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
3	Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wycena się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
4	Środki trwałe pochodząca z zakupu	według cen nabycia	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	według kosztów wytworzenia	według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”.	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia; według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;	według wartości określonej w umowie lub na podstawie wyceny według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;
8	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu stopnia jego zużycia; według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
9	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10	Materiały	według cen nabycia	według cen nabycia
11	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności;	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności; pomniejszonej o odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego przez NBP
14	Pozostałe aktywa i pasywa	-	-
15	Inne, w tym:	-	-
15.1	udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu
15.2	inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	według ceny (wartości) rynkowej lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
15.3	mienie zlikwidowanych jednostek	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników
15.4	rozliczenia międzyokresowe	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
15.5	fundusze	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej

Podpis głównego księgowego
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku

31.03.2021

31.03.2021

DYREKTOR
w Plocku

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Mireśnik-Cyba

załącznik nr 9
do Instrukcji sporządzenia łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy - Miasto Plock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Plocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Plock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne		19 956,96		19 956,96						415 269,91
2	II. Środki trwałe, w tym:		326 503,36		326 503,36	1 590 005,37	3 809,10			1 593 814,47	5 106 399,29
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		263 213,36		263 213,36	994 053,37				994 053,37	3 716 476,88
2.2	Urządzenia techniczne i maszyny						3 809,10			3 809,10	1 032 987,24
2.3	Środki transportu		63 290,00		63 290,00	201 600,00				201 600,00	123 690,00
2.4	Grunty		627 597,17		627 597,17	394 352,00				394 352,00	233 245,17
3	III. Pozostałe środki trwałe		107 344,16		107 344,16		231 780,44			231 780,44	1 438 195,99
4	Razem		453 804,48		453 804,48	1 590 005,37	235 589,54			1 825 594,91	6 959 865,19

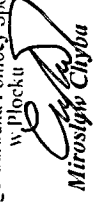
II.1.1.2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 10)	Wartość netto środków trwałych		
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	akualizacja	inne			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8 + 9)	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne		51 024,39		51 024,39				401 519,91	44 817,43	13 750,00
2	II. Środki trwałe, w tym:		163 455,56	658,04	164 113,60	387 360,65	387 360,65		2 124 348,38	4 026 114,97	2 982 050,91
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		86 878,14	658,04	87 536,18					1 338 840,98	2 377 635,90
2.2	Urządzenia techniczne i maszyny		74 467,75		74 467,75					722 997,73	309 989,51
2.3	Środki transportu		2 109,67		2 109,67					62 509,67	61 180,33
2.4	Grunty									71 340,00	233 245,17
3	III. Pozostałe środki trwałe		107 344,16		107 344,16	231 780,44	231 780,44		1 438 195,99		
4	Razem		214 479,95	108 002,20	322 482,15	619 141,09	619 141,09		3 964 064,28	4 070 932,40	2 995 800,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku

Izabela Kaszkiewicz

31.03.2021

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku

Mirosława Chyba

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 10
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2	II. Środki trwałe, z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa ...				
2.2	grupa ...				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	0	0	0	0
1.1	1.1 Akcje i udziały				
1.2	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	1.3 Inne, tj.				
2	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku

Isabella Łaszkiewicz

Podpis głównego księgowego

21.03.2021

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku

Miroslaw Jankowski
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 11

do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 – 3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1	2	3	4
0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Izabela Łaszkiewicz

31.03.2021 r.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Mirosław Chyba

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 12
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.5 Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów

L.p.	Grupa środków trwałych według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Izabela Łaszkiwicz

31.03.2021.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Mirosław Chyba

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Plock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 13
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Plock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Plocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.6 Papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9	10
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
I	Akcje								
1.1	-								
1.2	-								
2.	Udziały								
2.1	-								
2.2	-								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1	-								
3.2	-								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1	-								
4.2	-								
5	RAZEM								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku

Izabela Łaszklewicz

31.03.2021

Miroslaw Chyba

załącznik nr 14
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe	103506,39	109596524,33	26,16	109700004,56
3	Razem	103506,39	109 596 524,33	26,16	109700004,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Izabela Łaszewicz

31.03.2021

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Mirosław Chyba

załącznik nr 15
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:						
2.1	-						
2.2	-						
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:						
2.1	-						
2.2	-						
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Mirosław Kępyba

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Izabela Łaskiewicz

31.03.2021r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Plock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 16
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Plock
stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Plocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5		powyżej 5 lat					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	- zobowiązanie z tytułu										
2	- zobowiązanie z tytułu										
3	- zobowiązanie z tytułu										
4	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku
Izabela Łaszkiwicz

31.03.2021 r.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku
Mirosław Ciepła

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 17
do Instrukcji sporządzenia łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock
stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Weksel								
2	Hipoteka								
3	Zastaw								
4	Inne								
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Izabela Łaszkiewicz

31.03.2021

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku
Miroslaw Gajbu

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Plock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 18
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Plock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Plocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2	Kaucje i wadia								
3	Weksle								
4	Inne, w tym:								
4.1	-								
4.2	-								
5	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku
Izabela Łaszkiewicz

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Plocku
Miroslawa Chyba

31.03.2021r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
tel. 24/364-02-10, fax 24/364-02-13

załącznik nr 19
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
1.1	- długoterminowe, w tym:				
1.1.1	-				
1.1.2	-				
1.2	- krótkoterminowe, w tym:				
1.2.1	-				
1.2.2	-				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	-				
2.1.2	-				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	-				
2.2.2	-				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1				
2				
3				
4				
5				
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku

Izabela Łaskiewicz

31.03.2021r.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płocku

Miroslaw Chyba