

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	<i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</i>
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	<i>Żory</i>
1.3	<i>adres jednostki</i>
	<i>Ul. Ks. Przemysława 2</i>
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	<i>Realizacja zadań w dziedzinie pomocy społecznej i wspierania rodziny.</i>
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	<i>2019.01.01-2019.12.31</i>
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<i><u>Nota nr 1</u></i>
5.	<i>inne informacje</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<i>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</i>
	<i><u>Nota nr 1,2</u></i>
1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>

	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	Nota nr 5 Umowa użyczenia z Prezydent Miasta Żory-Laptop HP ProBook 4530s - 2.225,07 zł
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)
	Nota nr 7 Zwiększenia - dotyczą odpisu aktualizującego odpowiednio na konto 751- Koszty finansowe (odsetki od należności krótkoterminowych) 1 327 776,40 761-Pozostałe koszty operacyjne (należność główna) 5 424 979,26 Rozwiązanie - dotyczy zmniejszenia odpisu aktualizującego należność w związku z ustaniem przyczyn dokonania tego odpisu 760-Pozostałe przychody operacyjne - 6 315 638,77
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
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.	<i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>						
1.12.	<i>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</i>						
	Nie dotyczy						
1.13.	<i>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</i>						
	Nota nr 11 Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wynikające z wystawionych prawomocnych decyzji administracyjnych w roku 2019 przyznających świadczenia osobom fizycznym na rok 2020: <table> <tr> <td>BO/2019</td><td>37.714 129,80 zł</td></tr> <tr> <td>Zwiększenia</td><td>33.534 960,65 zł</td></tr> <tr> <td>Stan na koniec roku 2019</td><td>71.249 090,45 zł</td></tr> </table>	BO/2019	37.714 129,80 zł	Zwiększenia	33.534 960,65 zł	Stan na koniec roku 2019	71.249 090,45 zł
BO/2019	37.714 129,80 zł						
Zwiększenia	33.534 960,65 zł						
Stan na koniec roku 2019	71.249 090,45 zł						
1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>						
	Nie dotyczy						
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>						
	Nota nr 13,14 1. Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi- 7 568 992,95 zł +Projekt Unijny- 423 664,35 zł; 2.Odpisy na ZFŚS- 159 083,60 zł + Projekt Unijny- 5 610,85 zł; 3. Inne świadczenia (zakup wody, refundacja za okulary korekcyjne, badania lekarskie, zakup odzieży roboczej)- 29 776,54 zł + Projekt Unijny 2 922,62 zł						
1.16.	<i>inne informacje</i>						
2.	Brak						
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>						
	Nie dotyczy						
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>						
	Nie dotyczy						
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>						
	Nie dotyczy						

2.4.	<i>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</i>
	Nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Żorach
 (główny księgowy)

25.03.2020 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Żorach
 mgr Weronika Cebryńska
 (kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 1 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Zasady wyceny aktywów i pasywów		
Lp	Pozycja aktywów/pasywów	Zasady wyceny
1.	Wartości niematerialne i prawne	Wyceniane są na dzień bilansowy wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne a także trwałej utraty wartości.
2.	Środki trwałe	Wyceniane są na dzień bilansowy wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne a także trwałej utraty wartości.
3.	Pozostałe środki trwałe	Wyceniane są na dzień bilansowy wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne a także trwałej utraty wartości.
4.	Zbiory biblioteczne	Nie występują
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Nie występują
6.	Należności długoterminowe	Nie występują
7.	Długoterminowe aktywa finansowe	Nie występują
8.	Zapasy	Nie występują
9.	Materiały	Nie występują
10.	Półprodukty i produkty w toku	Nie występują
11.	Produkty gotowe	Nie występują
12.	Towary	Nie występują
13.	Należności krótkoterminowe	Wycenia się według ich wartości nominalnej a odsetki od tych należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub co najmniej na ostatni dzień kwartału w wysokości należnych odsetek na koniec każdego kwartału.
14.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	Wycenia się według ich wartości nominalnej
15.	Fundusz	Wycenia się według ich wartości nominalnej
16.	Zobowiązania długoterminowe	Nie występują
17.	Zobowiązania krótkoterminowe	Wycenia się według ich wartości nominalnej.
18.	Rezerwy	Nie występują
19.	Rozliczenia międzyokresowe	RMK dotyczy wydanych prawomocnych decyzji, wydanych bezterminowo na świadczenia i zasiłki. Naliczane są do końca następnego roku budżetowego.
Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości		
Dla wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, stosuje się amortyzację liniową, odpisów dokonuje się w okresach miesięcznych na koniec każdego miesiąca. Naliczanie amortyzacji dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest od wartości początkowej, wg stawek amortyzacyjnych określonych w " Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych". Od pozostałych środków trwałych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej niższej od ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzacji dokonuje się jednorazowo w m-cu oddania ich do używania.		

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów

Podstawowym dokumentem dokonania odpisów aktualizacyjnych jest PK-polecenie księgowania, wraz z załączonymi do niego zestawieniem dokumentów zawierających szczegółowe informacje dotyczące odpisów dla poszczególnych grup należności.

Inne stosowane uproszczenia

Wynik finansowy ustala się jako różnicę pomiędzy sumą dochodów, pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych oraz zysków nadzwyczajnych a sumą kosztów oraz pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Żorach

Edyta Włodarczyk

25.03.2020 r.
data i podpis Gl. Księgowego jednostki

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Żorach

mgr Weronika 25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki

* proszę o zwięzły jasny i konkretny opis przyjętych zasad bądź metod

NIP 631-11-65-763

Nazwa jednostki sporządzającej

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (B0)	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 (B2)
			aktualizacja	nabytch/przychody	przemniejszenia		zbycie	likwidacja	inne		
1.	Grunty	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	1 874 667,07				0,00				0,00	1 874 667,07
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 333,21				0,00				0,00	50 333,21
3.	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	152 118,48				0,00		13 864,03		13 864,03	138 254,45
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 557,32				0,00				0,00	6 557,32
6.	Urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00
7.	Środki transportu	92 430,50				0,00				0,00	92 430,50
8.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	5 449,01				0,00				0,00	5 449,01
9.	Inwentarz żywy	0,00				0,00				0,00	0,00
10.	Pozostałe środki trwałe*	0,00				0,00				0,00	0,00
11.	Zbiory biblioteczne	- zł				0,00				0,00	0,00
12.	SUMA	2 181 555,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 864,03	0,00	13 864,03	2 167 691,56

STOWARZYSZENIE
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Łodzi

Edyta Wierzyńska

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Łodzi

mgr Weronika Grabczyńska

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) (BZ)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1.	Grunty	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.		0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	824 152,84		36 729,45		36 729,45		860 882,29	1 050 514,23	1 013 784,78
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 987,93		2 264,99		2 264,99		25 252,92	27 345,28	25 080,29
4.	Kotły i maszyny energetyczne	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	142 274,54		9 843,94		9 843,94	13 864,03	138 254,45	9 843,94	0,00
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 409,05		148,27		148,27		6 557,32	148,27	0,00
7.	Urządzenia techniczne	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
8.	Środki transportu	75 484,91		16 945,59		16 945,59		92 430,50	16 945,59	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	5 449,01		0,00		0,00		5 449,01	0,00	0,00
10.	Inwentarz żywy	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
11.	Pozostałe środki trwałe*	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
12.	Zbiory biblioteczne	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	SUMA	1 076 758,28	0,00	65 932,24	0,00	65 932,24	13 864,03	1 128 826,49	1 104 797,31	1 038 865,07

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Miejski Ośrodek Polityki Społecznej
 w Zolich
 25.03.2020 r.
 data i podpis Gł. Księgowej jednostki
Edyta Wierczek

* Winno być zgodne z kontem księgowym "013"
 Suma kolumny nr 21 winna być zgodna z pozycją bilansu A.II.1

25.03.2020 r.
 data i podpis Kierownika jednostki
 mgr *Weronika Czerwina*
DYREKTOR
 Miejski Ośrodek Polityki Społecznej
 w Zolich

Lp	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (B0)	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) (B2)
			aktualizacja	nabycia/przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 149,13				0,00				0,00	32 149,13
	SUMA	32 149,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 149,13

Lp	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (B0)	Zwiększenia umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) (BZ)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 149,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 149,13	0,00	0,00
SUMA		32 149,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 149,13	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Zbąchowie
 25.03.2020 r.
 data i podpis Gł. Księgowego, jednostki
 Eryka Wierzejskiego

DYREKTOR
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Zbąchowie
 25.03.2020 r.
 data i podpis Kierownika jednostki
 mgr Weronika Gębryzna

NOTA nr 4 Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów
 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do
 informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Miejski Ośrodek Pomocy Psychicznej
 w Żorach
 25.03.2020 r.
 Edyta Wierzborek
 data i podpis Gł. Księgowego Jednostki

DYREKTOR
 Miejski Ośrodek Pomocy Psychicznej
 w Żorach
 25.03.2020 r.
 mgr Weronika Chorzyna
 data i podpis Kierownika Jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunt				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe	2 225,07			2 225,07
	Ogółem:	2 225,07	0,00	0,00	2 225,07

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek i Urząd Społecznej
w Zyrardowie
25.03.2020 r.
Edyta Włodarczyk
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki
DYREKTOR
Miejski Ośrodek i Urząd Społecznej
w Zyrardowie
mgr Weronika Górska

[illegible]

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki
DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zolotorze

mgr Weronika Czarzyna

Załącznik nr 7

NOTA nr 7 Dane o odpisach aktualizujących należności sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

MIPSIKI OŚRODEK
POMOCY PRACY
44-240 200 000 Pieniężna 2
1000 000 000
NIP 631-14-88-768
.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Lp.	Grupa należności wg bilansu	Stan początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	6 315 638,77	6 752 755,66	0,00	6 315 638,77	6 752 755,66
	Należności z tytułu dostaw i usług					
	należności od budżetów					
	należności z tytułu ubezpieczeń i					
	innych świadczeń					
	pozostałe należności					
	rozliczenia z tytułu środków na					
	wydatki budżetowe i z tytułu					
	dochodów budżetowych					
	SUMA	6 315 638,77	6 752 755,66	0,00	6 315 638,77	6 752 755,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zolich
Edyta Witeczek
25.03.2020 r.
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki
mgr Weronika Gębizyna
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zolich

Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu w pozycji A.III oraz B.II.

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

UWAGA:

NOTA nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

MIRSKI OŚRODEK
TOWAROWY I HANDLOWY
44-240 ŻORY ul. 9 Października 2
teln. 067-667-67-3
NIP 634-44-86-763

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Lp.	Zobowiązania	okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
								BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty								

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Żorach

25.03.2020 r.
Edyta Wiecełerek
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jedn.

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Żorach
mgr Weronika Czerwina

stki

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
sporządzona na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zabezpieczenia na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość zabezpieczenia na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Hipoteka				0,00
2.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				0,00
3.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zbuczynie

25.03.2020 r.
data i podpis Gł. księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zbuczynie

mgr Weronika Czerwina

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 10 łączna kwota 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 sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zabezpieczenia
1	2	3
1.	Weksle własne in blanco stanowiące zabezpieczenie kredytów do wysokości kwot określonych w deklaracjach wekslowych	
2.	Udzielone poręczenia	
Ogółem:		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zolich
25.03.2020 r.
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki
DIREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zolich
mgr Weronika Cebizyna

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Czynne rozliczenia międzykresowe kosztów :			
1.			
2.			
3.			
Bierne rozliczenia międzykresowe kosztów:			
1.		37 714 129,80	71 249 090,45
2.			
3.			
Rozliczenia międzykresowe przychodów:			
1.		0,00	0,00
2.			
3.			

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zielonej Górze
25.03.2020 r. *Edyta Wyszczorek*
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki
DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Zielonej Górze
mgr Weronika Wębrzyńska

MIEJSKI OŚRODEK
POWZDOLNYCH JAZD
44-200 Zaryk 3, 17-000 Nowy Sącz
ul. Główna 2
NIP 631-44-66-763

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 12

NOTA nr 12 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie sporządzone na dzień 31.12.2019
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1	2	3
1.		
Ogółem:		0,00

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Powzdołnych Jazd
w Zaryku

25.03.2020 r. *Edyta Włodarczyk*
data i podpis Gł. Księgowej jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Powzdołnych Jazd
w Zaryku

mgr Weronika Dęczyńska

MIEJSKI OŚRODEK
FUNKCYJNY I KULTURALNY
44-240 Zyrardów 2, Piętnyca wda 2
NIP 634-14 86-763

.....

Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 13

**NOTA nr 13 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzone na dzień 31.12.2019
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odpłaty emerytalne i rentowe	25 260,00
2.	Nagrody jubileuszowe	49 746,02
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	10 154,82
4.	Ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów	21 297,01 + Projekt Unijny 1 686,24
5.	Odpłaty pośmiertne	2 961,00
6.	Ryczałty	21 799,12 + Projekt Unijny 3 107,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Funkcyjny i Kulturalny
w Zyrardowie

25.03.2020 r. *Edyta Wierosz*
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Funkcyjny i Kulturalny
w Zyrardowie

mgr Weronika Dęczyńska

MIEJSKI OŚRODEK
KULTURY, PRACY I REKREACJI
44-240 2 00 00 00, Poczta: 44-240 2 00 00 00
Miejscowość: 44-240 2 00 00 00
NIP: 631-106-769
Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 14

NOTA nr 14 Inne informacje sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odpis na ZFŚS z lat 2019	159 083,60 +Projekt Unijny 5 610,85

GŁÓWNA KASOWNICA
Miejski Ośrodek Pracy Społecznej
w Złoczynie

25.03.2020 r. Edyta Wierzbicka
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pracy Społecznej
w Złoczynie
mgr Weronika Czernyńska

MIEJSKI OŚRODEK
FUNKCYJNALIZACJI
44-240 200 40 00, Przemyśl 2
85-66 60 79 10 73
Nr 631-1/89-763
.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 15

NOTA nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie		Kwota
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
1.	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

GLÓWNA SIĘGOWA
Miejski Ośrodek Funkcyjnej
w Zdrojach
Edyta Węzorek
25.03.2020 r
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki
DYREKTOR
Miejski Ośrodek Funkcyjnej
w Zdrojach
mgr Weronika Cebryńska

Załącznik nr 16

NOTA nr 16 Wyszczególnienie pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Nazwa jednostki sporządzającej

NIP 631-14-02-100

Wyszczególnienie		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Lp.			
1.	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2.	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	SUMA	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejski Ośrodek Kultury i Społecznej
w Żelazach

25.03.2020 r
Edyta Wierzbick
data i podpis Gł. Księg

25.03.2020 r.
data i podpis Kierownika jednostki
Miński Ośrodek Pomocy Społecznej

Kierownika jednostki
Państwowy Ośrodek Formacji Społecznej
w Łodzi
mgr Meronika Szabizyna

