

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczecinku jest wyodrębnioną jednostką organizacyjną samorządu terytorialnego (Miasta Szczecinek) działającą w formie jednostki budżetowej. Ośrodek został utworzony przez Miejską Radę Narodową w Szczecinku uchwałą z dnia 30 marca 1990 roku. Uchwałą Rady Miasta Szczecinek nr XVII/136/2015 z dnia 16 listopada 2015 r. Ośrodek otrzymał imię Wiesławy Dudzińskiej-Stankiewicz – pierwszej kierownik MOPS w Szczecinku.
1.2	siedzibę jednostki
	78-400 Szczecinek, ul. Wiejska 4
1.3	adres jednostki
	78-400 Szczecinek, ul. Wiejska 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zadań ogólnych Ośrodka należy: 1. Tworzenie warunków organizacyjnych funkcjonowania pomocy społecznej, w tym rozbudowę niezbędnej infrastruktury socjalnej. 2. Analizę i ocenę zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej. 3. Realizację zadań, przyznawanie i wypłacanie świadczeń przewidzianych: • ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, • ustawą z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych, • ustawą z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne, • ustawą z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, • ustawą z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, • ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, • ustawą z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin 'Za życiem', • ustawą z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, • ustawą z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego, • ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, • ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, • uchwałą Nr 221 Rady Ministrów z 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania 'Pomoc państwa w zakresie dożywiania', • ustawą z 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, • ustawą z 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, • ustawą z dnia 24 stycznia 1991 r. o kombatanach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego, • ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, • ustawą z dnia 25 lutego 1964 r. – Kodeks rodzinny i opiekuńczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku

Malgorzata Kolomycka

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku

Marta Niewczas

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych zgodnie z polityką rachunkowości: - Majątek jednostki stanowią: - środki trwałe oraz maszyny i urządzenia objęte inwestycją rozpoczętą, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie), - wartości niematerialne i prawne, - środki niskocenne. - Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie dokonuje się na podstawie wyceny określonej w dokumentach przekazania lub szacunkowej wyceny Działu Organizacji i Kadr w ośrodku. - Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową, określa ustawa z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. - Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem. - Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do używania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinventaryzowania. - Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego. - Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność MOPS otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych albo stawki określone przez dysponenta części budżetowej. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe, - meble, dywany, wykładziny, rolety i żaluzje, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej lub równej 3.500 zł. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w ostatnim dniu roku. - Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. - Grunty nie podlegają umorzeniu. - Ewidencja środków trwałych prowadzona jest z wykorzystaniem programu informatycznego. - Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie – przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT. - Pozostałe środki trwałe, o wartości nie przekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego, umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. - Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej w wysokości 300 zł. Ustalona granica może ulec zmianie decyzją dyrektora ośrodka. - Do ewidencji wartościowo-ilościowej pozostałych środków trwałych (wyposażenia) ośrodka przyjmować należy przedmioty o wartości 300 zł. Czynności ewidencyjne dokonują: - pod względem wartościowym – Dział Księgowości (wystawiając stosowne Polecenie Księgowania na podstawie dokumentów źródłowych), - pod względem wartościowo-ilościowym – Dział Organizacji i Kadr (na podstawie kopii wystawionych Poleczeń Księgowania przez Dział Księgowości – ujęcie w księdze inwentarzowej ośrodka). - Składniki majątkowe o wartości niższej niż 300 zł, a wyższej niż 50 zł, winny podlegać tylko ewidencji ilościowej i winny być kwitowane jako przedmioty wydane konkretnej osobie pobierającej je do użytkowania lub należy wskazać miejsce, w którym się znajdują oraz wpisać do książki środków niskocennych. Czynności te ewidencjonuje Dział Organizacji i Kadr. - Przedmioty o wartości 50 zł i niższej wydaje się do bieżącego użytkowania bez konieczności ich ewidencjonowania.

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
	1. Rachunkowość MOPS prowadzona jest zgodnie z przepisami o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, a także innymi przepisami prawa, zapewniając rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w polityce rachunkowości. 2. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w którego skład wchodzi 12 miesięcznych okresów sprawozdawczych. 3. Księgi rachunkowe prowadzone są w ośrodku, w sposób ustalony w zakładowym planie kont. 4. Księgi rachunkowe otwierane są na dzień rozpoczynający każdy rok obrotowy i zamykane na koniec każdego roku obrotowego. 5. Zapisy w księgach rachunkowych prowadzi się w języku i walucie polskiej na podstawie prawidłowych i rzetelnych dowodów. 6. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową
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: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg. załącznika nr 2
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 wieczysto
	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
	- informacje wg. załącznika nr 3
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
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 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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku

 **Małgorzata Kołomycka**

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku

 **Marta Niewczas**

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Umorzenie środków trwałych -749.084,92 Umorzenie pozostałych środków trwałych-1.067.179,32 Umorzenie WNiP-102.920,53
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT na dzień 31.12.2018r. -56,51 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
(główny księgowy)
Małgorzata Kołomycka

2019-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Marta Niemcewicz
(dyrektor jednostki)

Pkt.I. 4. Informacji dodatkowej

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	
		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	
		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	
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	
		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	
		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	
		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	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- 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	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *- nie dotyczy

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	0	0	0	0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0	0	0	0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (główny księgowy)
 Małgorzata Kolomycka

2019-04-11
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinie
 Marek (dyrektor jednostki)

1.7 Dane o odpisach aktualizujących należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (stan pożyczek zagrożonych) :

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE WEDŁUG GRUP NALEŻNOŚCI	STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NA POČĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	ZWIĘKSZENIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH W CIĄGU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	ZMNIJSZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH W CIĄGU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO			STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (3+4-7)
				WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH (UZNANIE ZA BŁĘDNE)	ZMNIJSZENIA-RAZEM (5+6)	
1.	wg tytułów	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu zwrotu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej dla osoby uprawnionej przez dłużnika alimentacyjnego (dot. 50% dochód gminy Szczecinek + 50% dochód budżetu Państwa)	3 216 797,07	3 174 490,66	3 216 797,07	0,00	3 216 797,07	3 174 490,66
2.	Należności z tytułu zwrotu wypłaconego funduszu alimentacyjnego dla osoby uprawnionej przez dłużnika alimentacyjnego (dot. dochodu gminy Szczecinek)	7 230 454,69	7 912 059,34	7 230 454,69	0,00	7 230 454,69	7 912 059,34
3.	Należności z tytułu zwrotu wypłaconego funduszu alimentacyjnego dla osoby uprawnionej przez dłużnika alimentacyjnego (dot. dochodu Budżetu Państwa)	10 821 481,94	11 868 089,39	10 821 481,94	0,00	10 821 481,94	11 868 089,39
4.	Odsetki od należności z tytułu zwrotu wypłaconego funduszu alimentacyjnego dla osoby uprawnionej przez dłużnika alimentacyjnego (dot. dochodu Budżetu Państwa-ODSETKI)	6 719 306,35	7 728 683,12	6 719 306,35	0,00	6 719 306,35	7 728 683,12
5.	Należności pobrane świadczenie rodzinne - koordynacja	11 847,23	10 200,23	11 847,23	0,00	11 847,23	10 200,23
6.	Należności pobrane świadczenie rodzinne	101 784,48	100 335,72	101 784,48	0,00	101 784,48	100 335,72
7.	Należności pobrane fundusz alimentacyjny	49 416,22	42 760,32	49 416,22	0,00	49 416,22	42 760,32
8.	Należności pobrana zaliczka alimentacyjna	15 234,78	4 516,98	15 234,78	0,00	15 234,78	4 516,98
9.	Należności pobrany zasiłek dla opiekuna	98,45	98,45	98,45	0,00	98,45	98,45
10.	Należności pobrane świadczenie wychowawcze	17 601,08	31 362,88	17 601,08	0,00	17 601,08	31 362,88
11.	Należności pobrane świadczenie wychowawcze- koordynacja	10 148,07	0,00	10 148,07	0,00	10 148,07	0,00
12.	Odsetki z tytułu pobytu w DPS	92 616,08	60 871,49	92 616,08	0,00	92 616,08	60 871,49
13.	Odsetki od odpłatności z tytułu pobytu w DPS	93 373,67	98 886,98	93 373,67	0,00	93 373,67	98 886,98
14.	Zwrot zasiłku okresowego przez ZUS	1 201,63	498,74	1 201,63	0,00	1 201,63	498,74
15.	Należności pobrany zasiłek okresowy	8 495,17	4 155,55	8 495,17	0,00	8 495,17	4 155,55
16.	Należności pobrany zasiłek stały	40 720,06	34 587,60	40 720,06	0,00	40 720,06	34 587,60
17.	Zwrot zasiłku stałego przez ZUS	4 764,67	1 793,76	4 764,67	0,00	4 764,67	1 793,76
18.	Należności pobrany zasiłek celowy	8 119,19	9 900,54	8 119,19	0,00	8 119,19	9 900,54
19.	Zwrot części poniesionych wydatków na opał	371,10	146,92	371,10	0,00	371,10	146,92
20.	Należności pobrany dodatek mieszkaniowy	31 540,37	22 966,94	31 540,37	0,00	31 540,37	22 966,94
21.	Odsetki od nienależnie pobranego dodatku mieszkaniowego	15 972,34	15 403,41	15 972,34	0,00	15 972,34	15 403,41
22.	Zwrot dodatku mieszkaniowego przez instytucje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Kara wynikająca z umowy	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00
24.	Odsetki od kary umownej	4 602,46	4 882,44	4 602,46	0,00	4 602,46	4 882,44
25.	Zwrot z tytułu poniesionych wydatków za posiłek w szkole podstawowej i gimnazjum	412,38	97,04	412,38	0,00	412,38	97,04
26.	Odplatność za schronienie w domu Zaczysze	812,31	1 254,98	812,31	0,00	812,31	1 254,98
27.	Odplatność za schronienie w Noclegowni	225,33	233,97	225,33	0,00	225,33	233,97
28.	Odplatność za usługi opiekuńcze w formie posiłku	9,33	18,03	9,33	0,00	9,33	18,03
29.	Odplatność za usługi opiekuńcze	136,80	133,62	136,80	0,00	136,80	133,62
30.	Zwrot kosztów egzekucyjnych przez dłużników ustalonych postanowieniem komornika	228,96	228,96	228,96	0,00	228,96	228,96
31.	Zwrot opłaty sądowej przez dłużników ustalonych w Wyroku Sądowym	1 365,00	1 365,00	1 365,00	0,00	1 365,00	1 365,00
32.	Koszty upomnienia od nienal. pobranego zasiłku celowego	0,00	1,09	0,00	0,00	0,00	1,09
		28 503 137,21	31 134 024,15	28 503 137,21	0,00	28 503 137,21	31 134 024,15

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinku
 (główny księgowy)
 Małgorzata Kołomycka

2019-04-11
 (rok, miesiąc, dzień)

(dyrektor jednostki)
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinku
 Katarzyna Niewczas

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					0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	14 266,14	14 392,63				14 392,63
3	Zobowiązania wobec budżetów	42 874,62	50 460,72				50 460,72
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	94 426,12	110 837,34				110 837,34
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	198 541,46	226 098,72				226 098,72
6	Pozostałe zobowiązania	89 997,71	289 281,55				289 281,55
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 727,29	5 728,90				5 728,90
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	728 388,51	549 033,54				549 033,54
	Razem:	1 174 221,85	1 245 833,40	0,00	0,00	0,00	1 245 833,40

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinie
(główny księgowy)
Małgorzata Krolowicka

2019-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinie
Maria N...
(dyrektor jednostki)

MIEJSKI
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Załącznik nr 6

78-400 SZCZECINEK

tel. (94) 80-80-60; (94) 372-80-62

NIP 673-11-00-245

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
	- inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	8126,43	13239,71
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne	8126,43	13239,71

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinie

(główny księgowy)

Malgosza Kolomojcka

2019-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

(dyrektor jednostki)

Małgorzata Niemcewicz

Tabela 1.15

kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
A	Odprawy emerytalne i rentowe	72 950,11
B	Nagrody jubileuszowe	51 403,14
C	Świadczenia urlopowe	3 049,19
D	Ekwiwalent za ubiór	9 535,46
E	Odprowa posmiertna	0,00
F	Wynagrodzenie posmiertne	0,00
G	Ekwiwalent za pranie	0,00
H	Inne ...proszę wymienić	
	Razem	136 937,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
...w. Szczecinku

(główny księgowy)

Malgorzata Kolowicka

2019-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

dyrektora
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w. Szczecinku

(dyrektor jednostki)

MIEJSKI
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Wiejska 4
Załącznik nr 8
 tel. (94) 372-80-00, (94) 372-80-02
 NIP **Pkt.III-12.1-Informacji dodatkowej**

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów- nie dotyczy

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

Dyrektor
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinie

 (dyrektor jednostki)

2019-04-11
 (rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Szczecinie
 (główny księgowy)
 Małgorzata Kolomycka

Środki trwałe w budowie- nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	3
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku

Marta Niewczas

(dyrektor jednostki)

2019-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku

(główny księgowy)

Malgosza Kłomyska

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie-nie dotyczy

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
(główny księgowy)
Małgorzata Holomycka

2019-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczecinku
Małgorzata Holomycka
(dyrektor jednostki)

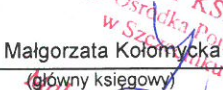
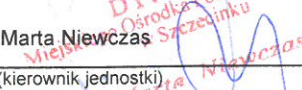
Dk. 3124.1.2018.04

MIEJSKI
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Wiejska 4
78-400 SZCZECINEK
tel. (94) 372-80-00, (94) 372-80-02
NIP 673-11-00-245 REGON 003802266

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON		
003802266	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Burmistrz Miasta Szczecinek 6454465C1A1BF409 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

 Małgorzata Kołomycka (główny księgowy)	2019.04.11 rok mies. dzień	 Marta Niewczas (kierownik jednostki)
--	-------------------------------------	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Kołomycka
(główny księgowy)

2019.04.11
rok mies. dzień

Marta Niewczas
(kierownik jednostki)