Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
MOPS ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska	**BILANS** **jednostki budżetowej**	Gmina Miejska Biała Podlaska
Numer identyfikacyjny REGON ***002300640***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2020 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 5017945829C0D12A

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	453 213,30	498 482,80	A Fundusz	32 038 521,36	32 057 825,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	107 470 715,58	123 145 460,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	453 213,30	498 482,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-75 432 194,22	-91 087 634,88
A.II.1 Środki trwałe	453 213,30	498 482,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	179 179,98	237 700,00	A.II.2 Strata netto (-)	-75 432 194,22	-91 087 634,88
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	258 209,48	247 815,85	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 823,84	12 966,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	389 692,93	996 017,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	389 692,93	996 017,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 305,94	5 650,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 265,00	21 951,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 011,78	24 862,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	179 121,18	196 523,23

główna księgowa
Renata Gąsowacka
(główny księgowy)

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 688,16	44 007,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	108 631,56	318 892,18
B Aktywa obrotowe	31 975 000,99	32 555 360,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15 825,24	353 203,11
B.I Zapasy	4 980,18	4 253,52	D.II.8 Fundusze specjalne	28 844,07	30 927,26
B.I.1 Materiały	4 980,18	4 253,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 844,07	30 927,26
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	31 821 122,72	31 848 084,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 511,92	8 327,38			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	31 813 610,80	31 839 756,89			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	148 898,09	703 022,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	148 898,09	703 022,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

główna księgowa

Renata Nowacka

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**32 428 214,29**	**33 053 843,14**	**Suma pasywów**	**32 428 214,29**	**33 053 843,14**

główna księgowa

Renata [illegible]

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Borkowska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	**Wyszczególnienie**	**UwagaJST**
A.I	Wartości niematerialne i prawne	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 68.600,98 zł
A.II.1	Środki trwałe	umorzenie środków trwałych 397.110,06 zł, umorzenie pozostałych środkow trwałych 558.391,48 zł
B.II.4	Pozostałe należności	odpis aktualizujący należności 11.823.159,90 zł

główna księgowa

Renata Dąbrowacka

(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Borkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
MOPS ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska		Gmina Miejska Biała Podlaska
Numer identyfikacyjny REGON **002300640**	sporządzony na dzień: **31-12-2020 r.**	**89DCFBE2E9BB9579**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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

główna księgowa

Renata Nowacka
(główny księgowy)

2021.03.25
rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

główna księgowa

Renata Głowacka

(główny księgowy)

2021.03.25

rok mies. dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Borkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
MOPS ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska		Gmina Miejska Biała Podlaska
Numer identyfikacyjny REGON *002300640*	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 9D652D86ECC8A2A7

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	2 992 839,31	2 509 555,05
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 992 839,31	2 509 555,05
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	80 158 959,06	92 866 839,48
B.I.	Amortyzacja	66 613,62	13 250,52
B.II.	Zużycie materiałów i energii	215 599,22	226 739,70
B.III.	Usługi obce	2 448 691,46	2 609 263,02
B.IV.	Podatki i opłaty	9 951,05	10 043,40
B.V.	Wynagrodzenia	4 206 764,40	4 694 954,89
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	894 841,91	987 886,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 436,96	5 752,78
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	72 147 394,02	84 222 201,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	155 666,42	96 747,39
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-77 166 119,75	-90 357 284,43
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	2 616,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	2 616,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	1 126,44	3 974,86

główna księgowa

Barbara Ilczuk głowny księgowy	2021-03-25 rok, miesiąc, dzień	DYREKTOR Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej Ewa Borkowska kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 126,44	3 974,86
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-77 167 246,19	-90 358 643,29
G.	**Przychody finansowe**	1 745 494,95	1 509 911,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 745 494,95	1 509 911,92
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	10 442,98	2 238 903,51
H.I.	Odsetki	10 442,98	2 238 903,51
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-75 432 194,22	-91 087 634,88
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)**	-75 432 194,22	-91 087 634,88

główna księgowa
Renata Nowacka

główny księgowy

2021-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Borkowska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główna księgowa Renata Nowacka główny księgowy	2021-03-25 rok, miesiąc, dzień	DYREKTOR Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej Ewa Borkowska kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
MOPS ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska		Gmina Miejska Biała Podlaska
Numer identyfikacyjny REGON *002300640*	sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 816B2C2992C3B949

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	95 218 039,65	107 470 715,58
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	80 059 016,29	92 855 208,02
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	80 059 016,29	92 796 688,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	58 520,02
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	67 806 340,36	77 180 462,89
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	65 930 439,35	75 432 194,22
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 875 901,01	1 748 268,67
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	107 470 715,58	123 145 460,71

główna księgowa Renata Kowacka główny księgowy	2021-03-25 rok, miesiąc, dzień	DYREKTOR Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej Ewa Borkowska kierownik jednostki

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-75 432 194,22	-91 087 634,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-75 432 194,22	-91 087 634,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	32 038 521,36	32 057 825,83

główna księgowa
Renata Gorącka

główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Borkowska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główna księgowa Renata Gawęcka główny księgowy	2021-03-25 rok, miesiąc, dzień	DYREKTOR Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej Ewa Borkowska kierownik jednostki

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24
21-500 Biała Podlaska
tel. 83 344 70 35, tel/fax 83 343 85 37
NIP 537-18-39-366 REGON 002300640
e-mail: mopsbp@wp.pl

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwa jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedziba jednostki
	BIAŁA PODLASKA
1.3	adres jednostki
	UL.MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kod PKD 8899Z 88.99.Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana wyjaśnienie. Sekcja Opieka zdrowotna i pomoc społeczna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Samodzielne sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych
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: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – 10.000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

	7. Nie umarza się gruntów. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwana metodą równomiernych odpisów. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 1.000,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i są objęte ewidencją ilościową, – w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową; – w przedziale od 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen nabycia. 13. Koszty działalności podstawowej ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczanie". 14. Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju (m.in. prenumeraty, ubezpieczenia). 15. Odpis aktualizujący stosuje się dla odsetek od należności. Odpis aktualizujący ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisanie im wartości odpisów aktualizujących są następujące: do 1 roku bez podpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100 % odsetek od należności.
5.	inne informacje
	brak
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 – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	MOPS nie 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
	MOPS nie dokonywał ww. odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	MOPS nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście. W posiadaniu MOPS są jedynie grunty w trwałym zarządzie: przy ul. Kąpielowej 11 – wartość 24.900,00 zł- działka nr 1544/8 o pow.462m2 oraz przy ul. Kolejowej 21 - wartość 212.800,00 zł – działka nr 1068 o pow.0,1064ha.
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 lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów im opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają
	MOPS nie posiada 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
	- 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
	MOPS nie posiada rezerw
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
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
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań
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
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań
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
	Jednostka korzysta z uproszczeń wynikających z art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości i nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych, gdyż mają one w jednostce nieistotne wartości i są ponoszone cyklicznie każdego roku w podobnej wysokości.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	MOPS nie posiada ww. gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.16.	inne informacje

	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami. MOPS na dzień 31.12.2020 r. posiadał następujące należności i zobowiązania wynikające z bilansu i urządzeń księgowych za 2020 r. : 1. należności w kwocie 0 zł, 2. zobowiązania w kwocie 358.087,20 zł , w tym wobec: a) budżetu miasta Biała Podlaska z tytułu dochodów i wydatków budżetowych – 353.203,11 zł, b) Zakładu Gospodarki Lokalowej Sp. z o.o. w Białej Podlaskiej – za zużytą wodę i ścieki oraz energię w wynajmowanych lokalach – 2.402,15 zł. c) Bialskie Wodociągi i Kanalizacja „WOD -KAN" Sp. z o.o. w Białej Podlaskiej – za zużytą wodę i ścieki – 724,14 zł. d) Zespół Szkół w Białej Podlaskiej – za wydane posiłki dzieciom w szkole – 1.757,80 zł. Wydatki poniesione w 2020r. na przeciwdziałanie COVID -19 - środki ochrony osobistej, dostosowanie miejsc do bezpiecznej pracy, wynagrodzenia pracowników – 28.958,92 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	MOPS nie dokonuje 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
	- informacje wg. załącznika nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	MOPS nie posiada ww. należności
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – MOPS wykonuje czynności związane z realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej, nie występuje w roli podatnika VAT, wykonywane czynności statutowe nie podlegają opodatkowaniu VAT. MOPS nie prowadzi obrotów na rachunku VAT.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (PFRON) Aktywa B.III.2– środki na rachunku – 318.892,18 zł Pasywa D.II.6 sumy obce – 318.892,18 zł 2. wartość aktywów i pasywów dot. ZFŚS Aktywa B.III.2– środki na rachunku – 30.927,26 zł Pasywa D.II.8 fundusze specjalne (ZFŚS) – 30.927,26 zł

główna księgowa
.....
(główny księgowy)
Renata Głowacka

2021-03-25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....Ewa Borkowska.....
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24
21-500 Biała Podlaska
tel. 83 344 70 35, tel/fax 83 343 85 37
NIP 537-16-59-366 REGON 002300640
mail: mopsbp@wp.pl

Załącznik nr 1

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	stosowane
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	stosowane
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
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	stosowane
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	brak
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	brak
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	brak
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	brak
		metodą praw własności	brak
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	0
		według ceny nabycia	stosowane
		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	0
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	stosowane
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	stosowane
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	stosowane
	- 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	brak
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	brak
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	brak
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	stosowane

główna księgowa
.....
Renata Gawacka
(główny księgowy)

25.03.2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24
21-500 Biała Podlaska
tel. 83 344 70 35 fax 83 343 85 37
NIP 5[illegible] REGON 002300640
e-mail: mopsbp@wp.pl

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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

główna księgowa
Renata Growacka
(główny księgowy)

25.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Bartkowska
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24
24-300 Bialska Podlaska
tel. 83 344 70 35, tel/fax 83 343 85 37
NIP 537-18-39-566 REGON 0[illegible]
e-mail: mopsbp@wp.pl

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia [1]	zmniejszenia [2]	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		9 599 372,76	2 244 871,43	21 084,29	11 823 159,90
1	**Należności budżetowe**	9 599 372,76	2 244 871,43	21 084,29	11 823 159,90
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	9 599 372,76	2 244 871,43	21 084,29	11 823 159,90
2	**dochodzone na drodze sądowej**	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**należności wątpliwe - upadłość i likwidacja**	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki**	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

główna księgowa
Renata Głowacka
.....
(główny księgowy)

25.03.2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
Ewa Barkowska
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24
21-500 Biała Podlaska
tel. 83 344 70 35, tel/fax 83 343 85 37
NIP 537-18-39-366,REGON 002300640
e-mail: mopsbp@wp.pl

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiazania według okresów wymagalności

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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	4 305,94	4 305,94	0,00	0,00	0,00	5 650,76
3	Zobowiązania wobec budżetów	20 265,00	20 265,00	0,00	0,00	0,00	21 951,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 011,78	20 011,78	0,00	0,00	0,00	24 862,07
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	179 121,18	179 121,18	0,00	0,00	0,00	196 523,23
6	Pozostałe zobowiązania	12 688,16	12 688,16	0,00	0,00	0,00	44 007,70
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	108 631,56	108 631,56	0,00	0,00	0,00	318 892,18
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15 825,24	15 825,24	0,00	0,00	0,00	353 203,11
Razem:		360 848,86	360 848,86	0,00	0,00	0,00	965 090,05

W tej części nie wykazano zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

główna księgowa
……
(główny księgowy)

25.03.2021
……
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
……
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24
21-500 Biała Podlaska
tel. 83 344 70 35, tel/fax 83 343 85 37
NIP 537-18-39-366 REGON [illegible]
e-mail: mopsbp@wp.pl

Załącznik Nr 6

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
		Razem
1	odprawy emerytalne i rentowe	97 980,00
2	nagrody jubileuszowe	90 249,56
3	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
4	inne, w tym:	18 437,44
4.1.	odprawy pośmiertne	0,00
4.2.	odszkodowania z tytułu roszczeń ze stosunku pracy	0,00
4.3.	ekwiwalent za odzież roboczą i ochronną	16 840,00
4.4.	ekwiwalent za okulary	1 200,00
4.5.	zapomoga z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli	0,00
4.6.	pozostałe: napoje dla pracowników, odprawa wojskowa, zapomoga z funduszu zdrowotnego dla emerytów	397,44
SUMA		**206 667,00**

główna księgowa
Renata Kowacka
.....
(główny księgowy)

25.03.2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Borkowska
.....
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24
21-500 Biała Podlaska
tel. 83 344 70 35 tel/fax 83 343 85 37
NIP 537-18-39-366 REGON 002300640
e-mail: mopsbp@wp.pl

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

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

* obroty WN konta 080

główna księgowa
Renata Ostrowacka
(główny księgowy)

25.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Marszałka [illegible]
21-500 Biała Podlaska
tel. 83 344 70 35, [illegible]
NIP 537-18-39-366 REGON 002300640
e-mail: mopsop@wp.pl

Załącznik nr 8

Pkt II.2.3 Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	4
1	**Przychody**	
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
2	**Koszty**	
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		2 238 903,51
	finansowe - odpis aktualizacyjny - odsetki w związku z nieściągniętymi należnościami funduszu alimentacyjnego i za pobyt w domu pomocy społecznej	2 238 903,51
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00

główna księgowa
....Renata Kowacka
(główny księgowy)

25.03.2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)