

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Żywcu Zamkowa 10 34-300 Żywiec Numer identyfikacyjny REGON 072361213		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2021-12-31		Adresat Miasto Żywiec URZĄD MIEJSKI w ŻYWCU Rynek 2 34-300 Żywiec REGON: 072361213 30-03-2022	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	12 691,30	9 353,08	A. Fundusze	14 282 096,93	14 940 095,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	60 635 818,05	61 367 937,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 691,30	9 353,08	II. Wynik finansowy netto	-46 353 721,12	-46 427 842,67
1. Środki trwałe	12 691,30	9 353,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-46 353 721,12	-46 427 842,67
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 626,67	8 664,82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 064,63	688,26	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	319 527,58	362 766,48
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	319 527,58	362 766,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 538,52	12 432,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 028,96	49 325,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	213 670,43	250 764,48
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 179,00	13 436,46
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14 588 933,21	15 293 508,46	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15 007,73	17 268,66
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	32 102,94	19 538,59
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 102,94	19 538,59
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 541 822,54	15 256 701,21			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	14 541 822,54	15 256 701,21			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 110,67	36 807,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	47 110,67	36 807,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	14 601 624,51	15 302 861,54	Suma pasywów	14 601 624,51	15 302 861,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Izabela Lamczyk
(główny księgowy)

2022-03-10
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Żywcu

mgr Aleksandra Trond
(kierownik jednostki)

* -

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki Żywiec
1.3	adres jednostki Ul. Zamkowa 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> • pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji; • wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem. • wykonywanie zadań z zakresu: świadczeń rodzinnych, wychowawczych oraz zasiłków dla opiekunów, dodatków mieszkaniowych i energetycznych, postępowania wobec dłużników alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, pomocy materialnej dla uczniów oraz z zakresu Karty Dużej Rodziny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 r. -31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe Ośrodka podlegają amortyzacji. Środki trwałe w jednostce umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu, zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym w jednostce i według ustalonych stawek amortyzacyjnych. Odpisów dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres. Stosuje się amortyzację liniową. Odpisy ustala się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji.</p> <p>Pozostałe środki trwałe są umarzane jednorazowo w 100 % oraz spisane w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania, a umorzenie ujmuje się na koncie 072. Przedmioty powyżej wartości 150 zł brutto ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej w książce inwentarzowej i ewidencjonuje na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Wartość początkową stanowi tutaj cena nabycia lub koszt wytworzenia.</p> <p>Należności obejmują należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>

	<p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów, jeżeli takowe wystąpią.</p> <p>W jednostce wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i jednocześnie według podziałek klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>W bilansie wykazuje się wynik finansowy netto. Ponieważ jednostka nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych, wynik finansowy netto jest równy wynikowi finansowemu brutto.</p>
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>
	Zał. nr 1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – 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 wieczystie

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

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)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

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 różnicę 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
	Zał. nr 2
1.16.	inne informacje
	Umorzenie pozostałych środków trwałych : 473 848,73
	Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki poz. I.2.2. obejmuje zrealizowane dochody budżetowe ze sprawozdania kwartalnego RB-ZZ w kwocie 526 296,15 zł oraz RB-27S w kwocie 194 237,08 zł.
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 wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

ng
mgr Izabela Namczyk
(główny księgowy)

2022-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Centrum Pomocy
Społecznej w Rywcu
mgr Aleksandra [signature]
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej 2021 r.

**MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
34-300 Żywiec, ul. Zamkowa 10
tel. 334757000 fax 334757007

NIP 5531619715 REGON 142351913

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZATKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2021 ORAZ STAN KOŃCOWY

lp	specyfikacja	stan początkowy	zwiększenia					zmniejszenia					stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przekazanie GZ	inne	razem zwiększ	aktualizacja	rozchód	inne (m.in.. likwidacja)	razem zmniejszenia		
I	Środki trwałe	171 841,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009,34	0,00	2 009,34	169 832,55
1	grunty												
2	budynki, budowle	122 594,21											122 594,21
3	urządz. tech i maszyny	20 254,73								2 009,34		2 009,34	18 245,39
4	środki transportu	28 992,95											28 992,95
5	inne środki												
II	WNIP	27 185,80											27 185,80
	RAZEM	199 027,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009,34	0,00	2 009,34	197 018,35

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZATKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2021 ORAZ STAN KOŃCOWY

lp	specyfikacja	stan początkowy	zwiększenia					zmniejszenia					stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	odpis roczny	inne	razem zwiększ	aktualizacja	rozchód	inne (m.in.. likwidacja)	razem zmniejszenia		
I	Środki trwałe	159 150,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3 338,22	0,00	0,00	2 009,34	0,00	2 009,34	160 479,47
1	grunty						0,00					0,00	0,00
2	budynki, budowle	111 967,54					1 961,85					0,00	113 929,39
3	urządz. tech i maszyny	18 190,10					1 376,37			2 009,34		2 009,34	17 557,13
4	środki transportu	28 992,95					0,00					0,00	28 992,95
5	inne środki												
II	WNIP	27 185,80					0,00						27 185,80
	Razem	186 336,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 338,22	0,00	0,00	2 009,34	0,00	2 009,34	187 665,27

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZATKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2021 ORAZ STAN KOŃCOWY

lp	specyfikacja	zwiększenia					zmniejszenia					stan na koniec roku
		stan początkowy	aktualizacja	nabycie	przekazanie GZ	inne	razem zwiększ	odpis roczny	rozchód	inne	razem zwiększenia	
I	Środki trwałe	12 691,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 338,22			3 338,22	9 353,08
1	grunty	0,00					0,00	0,00			0,00	0,00
2	budynki,budawle	10 626,67			0,00		0,00	1 961,85			1 961,85	8 664,82
3	urządz.tech i maszyny	2 064,63					0,00	1 376,37			1 376,37	688,26
4	środki transportu	0,00					0,00	0,00			0,00	0,00
5	inne środki	0,00			0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
II	WNiP	0,00					0,00					0,00
							0,00					0,00
	Razem	12 691,30			0,00		0,00	3 338,22			3 338,22	9 353,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Izabela Lameczyk

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Żywcu

mgr Aleksandra Trond

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej za 2021 r.

Poz. II. 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze za 2021 r. : **3 589 364,96 zł**,
w tym m.in. :

- wynagrodzenia wraz innymi dodatkami dla pracowników:	3 292 388,78 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2019 :	213 525,94 zł
- nagroda jubileuszowa:	45 928,40 zł
- ryczałt samochodowy:	8 629,34 zł
- ekwiwalent za pranie:	4 470,00 zł
- ekwiwalent za odzież:	24 422,50 zł

Odpis dla pracowników z ZFŚS w 2021 - 93 325,65 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Izabela Lamczyk

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Żywcu

mgr Aleksandra Trond