


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 321151A6A4FAC284

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Wstęp

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach jest samorządową jednostką budżetową.

podstawowy przedmiot działalności

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach działa na podstawie Statutu nadanego przez Radę Miejską w Suwałkach uchwałą nr XXIV/199/2019 z dnia 27 listopada 2019 r. oraz Regulaminu Organizacyjnego nadanego Zarządzeniem nr 30/20 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Suwałkach z dnia 4 grudnia 2020 r. zatwierdzonego przez Prezydenta Miasta Suwałk w dniu 10 grudnia 2020 r.

W okresie sprawozdawczym realizowano zadania z zakresu zadań własnych i zleconych należących do właściwości gminy i powiatu oraz innych zadań z zakresu polityki społecznej, a w szczególności wynikających z:

- 1) ustawy o pomocy społecznej;
- 2) ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej;
- 3) ustawy o świadczeniach rodzinnych;
- 4) ustawy o zasiłku dla opiekuna;
- 5) ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci;
- 6) ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów;
- 7) ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie;
- 8) ustawy o ochronie zdrowia psychicznego;
- 9) ustawy o kombatantach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego;
- 10) ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”;
- 11) ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych;
- 12) ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
- 13) ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;
- 14) ustawy prawo energetyczne;
- 15) ustawy o dodatkach mieszkaniowych;
- 16) ustawy o Karcie Polaka;
- 17) ustawy prawo o ruchu drogowym;
- 18) oraz i innych ustaw, programów rządowych i samorządowych.

Działalność Ośrodka polegała głównie na:

- 1) realizacji świadczeń pieniężnych wynikających z ww. ustaw;
- 2) pomocy rzeczowej i instytucjonalnej;
- 3) organizacji pomocy w formie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych;
- 4) poradnictwie specjalistycznym;
- 5) pomocy interwencyjnej, w tym obsługa Zespołu Interdyscyplinarnego i realizacja procedury Niebieskie Karty;
- 6) pracy socjalnej polegającej na aktywizowaniu i wzmacnianiu zdolności do wypełniania ról społecznych i zawodowych z wykorzystaniem instrumentów aktywnej integracji;
- 7) organizacji pieczy zastępczej;
- 8) prowadzeniu ośrodków wsparcia (mieszkań chronionych wspieranych i treningowych);
- 9) realizacji zadań z zakresu rehabilitacji społecznej;
- 10) prowadzeniu i obsłudze Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności;
- 11) organizacji prac społecznie -użytecznych;
- 12) realizacji programów resortowych, rządowych, RPO współfinansowanych ze środków budżetu państwa, Funduszu Pracy, Funduszu Solidarnościowego, PFRON i EFS.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. W Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie w Suwałkach rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy, który trwa od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego.
2. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, rok.
3. Wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego wprowadzone zostało Zarządzeniem Nr 3/2019 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Suwałkach z dnia 15.01.2019 r. z późn. zm. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach Zespołu 4.
4. Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów stosuje się w sposób ciągły, ale nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy, zakładając, że nie występuje zagrożenie dalszej kontynuacji działalności jednostki.
5. Podstawowe zasady regulujące wycenę aktywów trwałych:
 - 1) wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia,


- 2) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (do 31.12.2017 r. - 3.500 zł) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 3) środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia,
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
 - w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- 4) na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy;
- 5) aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki;
- 6) stawki amortyzacyjne, okres używania i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania, omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności tego środka;
- 7) rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje nie wcześniej niż w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia jego niedoboru;
- 8) stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową;
- 9) umorzeń i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego pod datą 31 grudnia każdego roku;
- 10) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł (do roku 31.12.2017 r. - 3.500 zł);
- 11) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 12) należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wycenia się je, pomniejszając o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z ustawą o rachunkowości.
6. Podstawowe zasady regulujące wycenę aktywów obrotowych:
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Nie zużyte do końca roku obrotowego podlegają inwentaryzacji w drodze spisu z natury na dzień 31 grudnia każdego roku oraz ewidencji na koncie 310 - wycena wg cen zakupu. Z uwagi na niską wartość operacji oraz cykliczność, odstępuje się od wyceny i wprowadzania do ewidencji księgowej zapasów materiałów biurowych, znaczków pocztowych oraz artykułów spożywczych pozostających na stanie osób za nie odpowiedzialnych;
 - należności krótkoterminowe to należności, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ustawy o rachunkowości);
 - odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału;
 - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
7. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
8. Korzystając z zasady istotności przyjmuje się, że cykliczne, o podobnej wartości prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, licencje opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia


- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			 FFF73A1FA67B3AF7	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
790191985				


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	127 403,33	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	14 670,91	0,00	14 670,91	113 832,42
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	127 403,33	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	14 670,91	0,00	14 670,91	113 832,42
1.1.	Grunty	281 228,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 228,04
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 774 815,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 774 815,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 969 959,17	0,00	43 611,70	0,00	43 611,70	0,00	227 772,34	0,00	227 772,34	1 785 798,53
1.4.	Środki transportu	84 184,50	0,00	217 242,00	0,00	217 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 426,50
1.5.	Inne środki trwałe	1 097 232,56	0,00	99 843,83	0,00	99 843,83	0,00	79 538,51	0,00	79 538,51	1 117 537,88
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	7 207 419,50	0,00	360 697,53	0,00	360 697,53	0,00	307 310,85	0,00	307 310,85	7 260 806,18

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	127 403,33	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	14 670,91	0,00	14 670,91	113 832,42	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	127 403,33	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	14 670,91	0,00	14 670,91	113 832,42	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 228,04	281 228,04
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 426 156,09	0,00	102 147,55	0,00	102 147,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 528 303,64	2 348 659,14	2 246 511,59
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 935 228,42	0,00	61 028,62	0,00	61 028,62	0,00	227 772,34	0,00	227 772,34	1 768 484,70	34 730,75	17 313,83
1.4.	Środki transportu	68 750,68	0,00	27 720,92	0,00	27 720,92	0,00	0,00	0,00	0,00	96 471,60	15 433,82	204 954,90
1.5.	Inne środki trwałe	1 095 828,56	0,00	100 410,83	0,00	100 410,83	0,00	79 538,51	0,00	79 538,51	1 116 700,88	1 404,00	837,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 525 963,75	0,00	291 307,92	0,00	291 307,92	0,00	307 310,85	0,00	307 310,85	4 509 960,82	2 681 455,75	2 750 845,36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
790191985			31D4454239D55512
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	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	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach						sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON							
790191985							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 790191985						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		 B813BAE9ED7E50F3		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	69 179,64	0,00	0,00	69 179,64
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 E1E9BA247BCE04E2

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpis dot. należności na koncie 221 - Funduszu Alimentacyjnego, Zaliczki Alimentacyjnej, nienależnie pobranych świadczeń, odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i innych.	57 101 491,40	2 164 913,46	-256 905,51	-92 521,44	58 916 977,91
2	Odpis dot. należności na koncie 240 - pożyczki udzielonej na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz na utworzenie stanowisk pracy osobom niepełnosprawnym ze środków PFRON	174 754,54	5 340,32	-0,00	-2 229,28	177 865,58
3		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
Ogółem:		57 276 245,94	2 170 253,78	-256 905,51	-94 750,72	59 094 843,49

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 818A80223BF14A02


sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00


Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 C185EA1A3B86B9D7


sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00


Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
		 98753B4102312388
Numer identyfikacyjny REGON 790191985	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
790191985			7101372A89EF2F14
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 1C2B2C1041267561

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)


Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		


* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985			 2581A21714ABDD87	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
790191985			A1196600A00B2A52
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	12 451 910,22	
2.	Nagrody jubileuszowe	241 861,33	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	191 004,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	411 881,94	
	Ogółem	13 296 657,49	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 9381DDA1FC7C5C04
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		


inne informacje


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON						
790191985						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach				 C654910E4B1BB2D6	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
790191985					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
790191985			F15203786231B5A2
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		


Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 1B4C3EC13A3C9C88
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 6F1059476BA34283
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 13DC6C136C0C8C37
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

inne informacje

Małgorzata Zarzecka
Główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Lewoc
Kierownik jednostki