

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL.JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN Numer identyfikacyjny REGON 004041289	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: GMINA MIEJSKA LUBIN
		Wysłać bez pisma przewodniego 8EC257E0959D87E8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 625 915,95	11 273 534,21	A Fundusz	30 706 974,77	31 092 372,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	79 804,37	A.I Fundusz jednostki	125 013 003,47	145 801 194,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 551 797,63	11 190 159,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-94 306 028,70	-114 708 822,10
A.II.1 Środki trwałe	11 551 797,63	11 190 159,84	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 443 360,00	1 443 360,00	A.II.2 Strata netto (-)	-94 306 028,70	-114 708 822,10
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	9 657 305,01	9 237 631,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	407 454,18	490 553,23	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	28 532,14	10 511,84	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	15 146,30	8 103,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 360 952,00	1 376 761,40
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	1 360 220,49	1 375 915,28
A.III Należności długoterminowe	74 118,32	3 570,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76 921,20	79 644,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	67 843,17	68 710,34
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	352 608,13	345 065,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	612 205,13	596 436,59

Edyta Maria Błaszczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

8EC257E0959D87E8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	13 441,05	10 019,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	45 881,59	47 241,14
B Aktywa obrotowe	20 442 010,82	21 195 599,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	86 477,46	71 922,48	D.II.8 Fundusze specjalne	191 320,22	228 797,33
B.I.1 Materiały	86 477,46	71 922,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	191 320,22	228 797,33
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	731,51	846,12
B.II Należności krótkoterminowe	20 261 699,55	20 990 132,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 809,98	4 809,98			
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	20 256 889,57	20 985 322,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 833,81	133 544,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	93 833,81	133 544,47			
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			

Edyta Maria Błaszczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

8EC257E0959D87E8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 067 926,77	32 469 133,58	Suma pasywów	32 067 926,77	32 469 133,58

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

8EC257E0959D87E8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

8EC257E0959D87E8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: GMINA MIEJSKA LUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 004041289		4725067BD57122FF 

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

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

2021.03.19
rok mies. dzień

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

2021.03.19
rok mies. dzień

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki
	ul. Kilińskiego 25a 59-300 Lubin
1.3	adres jednostki
	ul. Kilińskiego 25a 59-300 Lubin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1) realizacja świadczeń z zakresu pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, świadczeń "Dobry start", dodatków mieszkaniowych i energetycznych, pomocy materialnej dla uczniów, 2) realizacja zadań z zakresu profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania przemocy w rodzinie, 3) realizacja zadań z zakresu pieczy zastępczej, 4) prowadzenie domu pomocy społecznej, ośrodków wsparcia i żłobków
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 - 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz według niżej przedstawionych zasad z tym, że uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostki przyjmuje się niżej opisane rozwiązania szczególne, które nie wywierają istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych finansuje się ze środków na inwestycje i wprowadza się do ewidencji według: 1) ceny nabycia – w przypadku zakupu, 2) wartości godziwej określonej na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia - w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli umowa, faktura, rachunek lub protokół przekazania wskazuje ich wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną na dokumencie, 3) kosztu wytworzenia – w przypadku przyjęcia środków trwałych z inwestycji, 4) wartości wskazanej na dowodzie PT – w przypadku otrzymania nieodpłatnie od jednostki nadrzędnej, 5) ceny wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej określonej jak w pkt.2 – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji.

3. Wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku przekracza wartość określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i wydatki te powodują wzrost ich wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia do używania. Ulepszenie, które nie powoduje wzrostu wartości użytkowej obiektu uważa się za remont.

4. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

5. Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym w przypadku licencji na programy komputerowe stosuje się stawkę 50%. Konto amortyzacji obciążane jest na koniec roku obrotowego.

6. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

7. Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ale przekraczających 10% tej wartości zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i finansuje się je ze środków na bieżące wydatki.

8. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki, odzież, meble i dywany.

9. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się na poziomie cen zakupu.

10. Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej poniżej 10% wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania jako zużycie materiałów.

11. Od składników majątkowych długotrwałego użytku nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

12. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z inwestycją.

13. Przychody, rozchody i stany magazynowe wycenia się na poziomie cen zakupu. Rozchód tych składników ustala się metodą FIFO „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”.

14. Na dzień bilansowy materiały znajdujące się w magazynach wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji. Od materiałów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

15. Materiały zakupione na cele administracyjno-gospodarcze i drobny sprzęt bytowy zakupuje się na bieżąco i odpisuje bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

16. Należności długoterminowe wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

17. Należności krótkoterminowe na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki, z zachowaniem zasady ostrożności (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

18. Odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych dokonuje się na dzień bilansowy na podstawie indywidualnej analizy poszczególnych należności. Odpisów aktualizujących wartość należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego dokonuje się zbiorczą kwotą na podstawie analizy ściągłości tych należności w latach poprzednich. Odpisów aktualizujących w tym przypadku dokonuje się do należności co do których nie zaewidencjonowano wpłat w ciągu ostatnich pięciu lat.

19. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania i nie nalicza na koniec roku odsetek od zobowiązań. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami udokumentowanymi notami obciążeniowymi otrzymanymi od kontrahentów.

20. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ mają nieistotną wartość. Prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia, odpisy na ZFŚS oraz inne koszty opłacane z góry, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

21. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

22. Przy rozliczaniu podatku od towarów i usług VAT stosuje się zasadę, iż wartość dochodu i wydatku budżetowego ewidencjonuje się na odpowiednim paragrafie klasyfikacji budżetowej w kwocie brutto.

23. W ustalaniu wyniku finansowego na koniec roku obrotowego stosuje się metodę porównawczą.

24. Ewidencję kosztów działalności prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków;

25. Otrzymane dotacje na realizację projektów unijnych ewidencjonuje się metodą wynikową, zgodnie z którą zalicza się je w przychody w momencie otrzymania na rachunek bankowy.

5.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Wartość początkowa

Pozycja	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie – aktualizacja	Zwiększenie – przychody (nabycie)	Zwiększenie - przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem (PK3+PK4+PK5)	Zmniejszenie – zbycie	Zmniejszenie – likwidacja	Zmniejszenie – inne	Ogółem (PK7+PK8+PK9)	Wartość początkowa - stan na koniec (PK2+PK6+PK10)
1	2 (PK2)	3 (PK3)	4 (PK4)	5 (PK5)	6 (PK6)	7 (PK7)	8 (PK8)	9 (PK9)	10 (PK10)	11 (PK11)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 729,80	0,00	83 216,88	0,00	83 216,88	0,00	0,00	0,00	0,00	90 946,68
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	82 538,54	0,00	8 326,92	0,00	8 326,92	0,00	0,00	0,00	0,00	90 865,46
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	90 268,34	0,00	91 543,80	0,00	91 543,80	0,00	0,00	0,00	0,00	181 812,14
1.1. Grunty	1 443 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 360,00
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 728 635,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 728 635,33
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 770 542,70	0,00	189 260,10	0,00	189 260,10	0,00	88 777,70	0,00	88 777,70	1 871 025,10
1.4. Środki transportu	446 731,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 731,62
1.5. Inne środki trwałe (gr.8-9)	134 535,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 535,60
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	20 523 805,25	0,00	189 260,10	0,00	189 260,10	0,00	88 777,70	0,00	88 777,70	20 624 287,65
Pozostałe środki trwałe	2 510 165,22	0,00	250 964,26	5 108,08	256 072,34	0,00	56 099,54	5 108,08	61 207,62	2 705 029,94

Dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia

Pozycja	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenie – aktualizacja	Zwiększenie - amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenie – inne zwiększenia	Ogółem (UK13+UK14+UK15)	Zmniejszenie – z tytułu zbycia	Zmniejszenie - z tytułu likwidacja	Zmniejszenie – inne zmniejszenia	Ogółem (UK17+UK18+UK19)	Umorzenie – stan na koniec roku (UK12+UK16-UK20)	Stan na początek roku obrotowego (PK2-UK12)	Stan na koniec roku obrotowego (PK11-UK21)
1	2 (UK12)	3 (UK13)	4 (UK14)	5 (UK15)	6 (UK16)	7 (UK17)	8 (UK18)	9 (UK19)	10 (UK20)	11 (UK21)	12 (UK22)	13 (UK23)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 729,80	0,00	3 412,51	0,00	3 412,51	0,00	0,00	0,00	0,00	11 142,31	0,00	79 804,37
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	82 538,54	0,00	8 326,92	0,00	8 326,92	0,00	0,00	0,00	0,00	90 865,46	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	90 268,34	0,00	11 739,43	0,00	11 739,43	0,00	0,00	0,00	0,00	102 007,77	0,00	79 804,37
1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 360,00	1 443 360,00
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 071 330,32	0,00	419 673,74	0,00	419 673,74	0,00	0,00	0,00	0,00	7 491 004,06	9 657 305,01	9 237 631,27
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 363 088,52	0,00	106 161,05	0,00	106 161,05	0,00	88 777,70	0,00	88 777,70	1 380 471,87	407 454,18	490 553,23
1.4. Środki transportu	418 199,48	0,00	18 020,30	0,00	18 020,30	0,00	0,00	0,00	0,00	436 219,78	28 532,14	10 511,84
1.5. Inne środki trwałe (gr.8-9)	119 389,30	0,00	7 042,80	0,00	7 042,80	0,00	0,00	0,00	0,00	126 432,10	15 146,30	8 103,50
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	8 972 007,62	0,00	550 897,89	0,00	550 897,89	0,00	88 777,70	0,00	88 777,70	9 434 127,81	11 551 797,63	11 190 159,84
Pozostałe środki trwałe	2 510 165,22	0,00	250 964,26	5 108,08	256 072,34	0,00	56 099,54	5 108,08	61 207,62	2 705 029,94	0,00	0,00

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Pozycja	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)
Aktualna wartość rynkowa	0,00
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	0,00

Jednostka na dzień bilansowy nie dokonuje wyceny środków trwałych do wysokości aktualnych cen rynkowych, w tym dóbr kultury

1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Pozycja	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku (K4+K5-K6)	Wartość końcowa akt. – stan na koniec roku (K3-K7)
1	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)	7 (K8)
1. Aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktywa finansowe	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

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

[illegible]

**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**

Pozycja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (K2+K3-K4)
1	2 (K2)	3 (K3)	4 (K4)	5 (K5)
"0" Grunty				
"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego				
"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
"3" Kotły i maszyny energetyczne				
"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
"6" Urządzenia techniczne				
"7" Środki transportu				
"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
"9" Inwentarz żywy				

1.6 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Akcje/Udziały/Dłużne papiery wartościowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku – ilość	Stan na początek roku – wartość	Zmiany stanu w trakcie roku – ilość	Zmiany stanu w trakcie roku – wartość	Stan na koniec roku – ilość (K3+K5)	Stan na koniec roku – wartość (K4+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)	7 (K8)
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia	Zmiany stanu – wykorzystanie	Zmiany stanu – uznanie za zbędne	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4-K5-K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe z tego	19 083 284,43	1 309 015,65	23 644,07	137 311,91	20 231 344,10
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	19 083 284,43	1 309 015,65	23 644,07	137 311,91	20 231 344,10
Razem	19 083 284,43	1 309 015,65	23 644,07	137 311,91	20 231 344,10

1.8 Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie rezerw	Stan rezerw na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan rezerw na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)

Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania

1.9 Zobowiązania długoterminowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Powyżej 1 roku do 3 lat	0	0
Powyżej 3 do 5 lat	0	0
Powyżej 5 lat	0	0

Zobowiązania finansowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Zobowiązania długoterminowe	0	0
z tytułu kredytów	0	0
z tytułu obligacji	0	0
z tytułu pożyczek	0	0
inne	0	0
Razem:	0	0

1.10 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

Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na 31.12.2018
		zwiększenia	zmniejszenia	
zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.11 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Pozycja	Stan na początek roku - kwota zobowiązania	Stan na początek roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na początek roku - na aktywach trwałych	Stan na początek roku - na aktywach obrotowych	Stan na koniec roku - kwota zobowiązania	Stan na koniec roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na koniec roku - na aktywach trwałych	Stan na koniec roku - na aktywach obrotowych
1	2 (K1)	3 (K2)	4 (K3)	5 (K4)	6 (K5)	7 (K6)	8 (K7)	9 (K8)
1. hipoteka, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1a. hipoteka kaucyjna								
1b. hipoteka przymusowa								
2. zastaw, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2a. zastaw rejestrowy								
2b. zastaw skarbowy								
3. przewłaszczenie na zabezpieczenie	0	0	0	0	0	0	0	0
4. weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
5. inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem:	0	0	0	0	0	0	0	0

1.12 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

Zobowiązania warunkowe	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0
udzielone gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadia		
indos weksli		
Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy		
Nieznane roszczenia wierzycieli		
inne	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		
udzielone gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadia		
indos weksli		
Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy		
Nieznane roszczenia wierzycieli		
inne		
Razem:	0,00	0,00

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
dyskonto od wyemitowanych obligacji		
koszty mediów		
ubezpieczenia majątkowe (polisy)		
prenumeraty		
najem lokali cały rok		
abonament postojowy		
koszty (składniki aktywów) – (zobowiązania)		
Inne		
Razem		

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa		
koszty wykonania niezakończonych umów o usługi		
Inne		
Razem		

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów,
ponieważ mają nieistotną wartość

1.14 Poręczenia i gwarancje

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
zabezpieczenie należytego wyk. Umów, w tym:		
	0,00	0,00
gwarancje bankowe	0,00	0,00
gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Pozycja	Kwota
1	2 (K2)
Nagrody jubileuszowe	266 370,17
Odprawy emerytalne i rentowe	413 177,98
Świadczenia urlopowe	0,00
Inne świadczenia pracownicze (DWR)	866 520,11
Ogółem	1 546 068,26

1.16 INNE INFORMACJE

Informacje o wysokości salda na dzień bilansowy na rachunku
VAT, mechanizm podzielonej płatności (MPP) - split payment

0,00

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)
Materiały					
Półprodukty i produkty w toku					
Produkty gotowe					
Towary					

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów, ponieważ stosuje ceny zakupu.

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

Wyszczególnienie	Ogółem	w tym: odsetki	w tym: Różnice kursowe
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)
oddane w 2018 r. do użytkowania			
w budowie			
Razem			

nie dotyczy

Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
Kary wynikające z umów	2 687,92	0,00
Odszkodowania od ubezpieczycieli	7 751,30	2 556,27
Odszkodowanie za niedostarczenie przekazu pocztowego	145,00	1 209,20
Zwrot kary wynikającej z decyzji DUW na skutek odwołania się MOPS od decyzji	3 000,00	0,00
Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji	15 168,07	0,00

Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
Zwrot dotacji nienależnie wykorzystanej	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Kara wynikająca z decyzji DUW	0,00	0,00

2.4 Informacja 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

Pozycja	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
należności z tytułu podatków		

Nie dotyczy jednostki

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :
2.5	inne informacje
	Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy powierzenia - 11.581,29
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL.JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN Numer identyfikacyjny REGON 004041289	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: GMINA MIEJSKA LUBIN	
		Wysłać bez pisma przewodniego 5680D773051EE63A 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 913 296,86	4 556 748,77	
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	4 913 296,86	4 556 748,77	
B. Koszty działalności operacyjnej	99 081 091,26	118 770 956,52	
B.I. Amortyzacja	510 670,36	554 310,40	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 616 183,50	1 692 976,43	
B.III. Usługi obce	4 068 119,14	4 306 212,01	
B.IV. Podatki i opłaty	167 329,56	128 415,07	
B.V. Wynagrodzenia	14 637 132,72	14 252 786,54	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 945 992,27	2 942 177,13	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 711,82	18 033,10	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	75 114 951,89	94 876 045,84	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-94 167 794,40	-114 214 207,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	127 216,87	216 553,93	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	127 216,87	216 553,93	
E. Pozostałe koszty operacyjne	986 674,42	1 196 935,35	

Edyta Maria Błaszczyk
główny księgowy

2021-03-19
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

5680D773051EE63A

Strona 1 z 3

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	986 674,42	1 196 935,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-95 027 251,95	-115 194 589,17
G.	Przychody finansowe	1 734 797,47	1 565 036,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 729 424,20	1 552 522,86
G.III.	Inne	5 373,27	12 513,60
H.	Koszty finansowe	1 013 574,22	1 079 269,39
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	1 013 574,22	1 079 269,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-94 306 028,70	-114 708 822,10
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)	-94 306 028,70	-114 708 822,10

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2021-03-19
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

5680D773051EE63A

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2021-03-19
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN Numer identyfikacyjny REGON 004041289		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: GMINA MIEJSKA LUBIN	
Wysłać bez pisma przewodniego C59264AE99773C0F 				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		105 058 314,78	125 013 003,47
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		99 106 308,63	118 753 543,96
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		98 866 852,97	118 481 066,98
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		239 455,66	272 476,98
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		79 151 619,94	97 965 353,15
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		75 172 271,80	94 306 028,70
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		3 739 892,48	3 386 847,47
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		239 455,66	272 476,98
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)		125 013 003,47	145 801 194,28

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2021-03-19
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-94 306 028,70	-114 708 822,10
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-94 306 028,70	-114 708 822,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	30 706 974,77	31 092 372,18

Edyta Maria Błaszczyk
główny księgowy

2021-03-19
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2021-03-19
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki