

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki – **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**

1.2 siedzibę jednostki - **Legnica**

1.3 adres jednostki – **ul. Poselska 13**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Legnicy jest jednostką organizacyjną Gminy Legnica.

Ośrodek działa na podstawie:

- Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U z 2004 r. , nr 64, poz. 593, z późn. zm.).Obowiązujące prawo - pomoc społeczna

- Uchwały Nr XIV/75/90 Miejskiej Rady Narodowej w Legnicy z dnia 25 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Ośrodek rozpatruje i analizuje potrzeby społeczne, biologiczne i psychiczne mieszkańców miasta w zakresie świadczeń z pomocy społecznej, dodatków mieszkaniowych, świadczeń rodzinnych oraz alimentacyjnych.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem - 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne wszystkich jednostek wchodzących w skład struktur Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

3. Zasady (polityki) rachunkowości zostały przyjęte Zarządzeniem Nr 16/2010 z dnia 18 marca 2010 r. Dyrektora jednostki, zmienionym Zarządzeniem Nr 54/2010 z dnia 31 grudnia z 2010 r., 33/2011 z dnia 30 września 2011 r., 12/2012 z dnia 30 kwietnia 2012 r. , 4/2015 z dnia 04 marca 2015 r., 7/2018 z dnia 16 lutego 2018 r., 8/2018 z dnia 26 lutego 2018 r. oraz 2/2019 z dnia 7 marca 2019 r. Metody wyceny aktywów i pasywów są następujące:

- a) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,

- b) środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku zakupu według ceny nabycia (na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania). W przypadku darowizny środki trwałe wycenia się wg wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości określonej w umowie darowizny albo w umowie o bezpłatnym przekazaniu. W przypadku nieodpłatnego otrzymania środki trwałe wycenia się wg wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonych o wartość dokonanych ulepszeń. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
- c) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim i pośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem od momentu podjęcia inwestycji aż do czasu przyjęcia środka trwałego do używania,
- d) należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności podlega aktualizacji przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizującego, gdy mamy do czynienia z:
- należnościami od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
 - przypadkiem oddalenia wniosku o upadłość, gdy majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
 - należnościami kwestionowanymi przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega ponad 12 miesięcy,
 - należnościami stanowiącymi równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego,
 - należnościami przeterminowanymi lub nieprzeterminowanymi o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.
- e) zapasy wycenia się według cen zakupu,
- f) środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej,
- g) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia,
- h) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- i) rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości,
- j) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat,
- k) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.

5. Inne informacje:

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Legnicy podlega zcentralizowanym zasadom podatku VAT, nie jest podatnikiem podatku CIT. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności.

W roku 2021 Pandemia COVID-19 wpłynęła na zwiększenie wydatków z tytułu zakupu środków ochrony osobistej oraz artykułów spożywczych dla podopiecznych przebywających na kwarantannie.

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. Szczegółowe dane dotyczące zmiany wartości początkowej tj. zwiększeń i zmniejszeń wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych przedstawia tabela nr 1

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka 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 - nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Szczegółowe dane dotyczące zmiany wartości początkowej tj. zwiększeń i zmniejszeń odpisów aktualizujących wartość należności przedstawia tabela nr 8

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

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty – nie dotyczy

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 lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem

zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
Szczegółowe dane dotyczące rozliczeń międzyokresowych czynnych przedstawia tabela nr 14. Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Szczegółowe dane dotyczące wypłaconych świadczeń pracowniczych przedstawia tabela nr 16

1.16. inne informacje – nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

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 – nie dotyczy

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

Szczegółowe dane dotyczące kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie przedstawia tabela nr 19

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy

2.5. inne informacje – nie dotyczy

2.6. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Legnicy
(główny księgowy)
mgr Magdalena Cholewa

2022.03.10

DYREKTOR
mgr Jerzy Kowalski
(kierownik jednostki)

1.1. Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wykazanie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
		nabycie	przenieszenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	74 340,56			0,00				0,00	74 340,56
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	183 309,97			23 275,80				0,00	206 585,77
I	Razem wartości niematerialne i prawne	257 650,53	0,00	0,00	23 275,80	0,00	0,00	0,00	0,00	280 926,33
2.1.	Grunty	623 968,00			0,00				0,00	623 968,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 395 302,83			0,00				0,00	6 395 302,83
2.3.	Środki transportu	308 153,01			0,00				0,00	308 153,01
2.4.	Inne środki trwałe	1 419 964,32			0,00				99 224,99	1 320 739,33
2.	Razem środki trwałe	8 747 388,16	0,00	0,00	0,00	0,00	99 224,99	0,00	99 224,99	8 648 163,17
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8 747 388,16	0,00	0,00	0,00	0,00	99 224,99	0,00	99 224,99	8 648 163,17

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wykazanie	Umorzenia – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia – stan na koniec okresu
			amortyzacji/ umorzenie za sprawozdany okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	74 340,56	0,00			0,00			0,00		74 340,56
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	183 309,97	23 275,80			0,00			0,00		206 585,77
I	Razem wartości niematerialne i prawne	257 650,53	23 275,80	0,00	0,00	23 275,80	0,00	0,00	0,00	0,00	280 926,33
2.1.	Grunty	0,00				0,00			0,00		0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00			0,00		0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 853 942,36	159 657,44			159 657,44			0,00		3 013 599,80
2.3.	Środki transportu	308 153,01				0,00			0,00		308 153,01
2.4.	Inne środki trwałe	1 048 641,76	77 961,22			77 961,22			98 032,39		1 028 550,59
2.	Razem środki trwałe	4 210 737,13	237 618,66	0,00	0,00	237 618,66	0,00	98 032,39	98 032,39	0,00	4 350 303,40
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			0,00		0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			0,00		0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 210 737,13	237 618,66	0,00	0,00	237 618,66	0,00	98 032,39	98 032,39	0,00	4 350 303,40

1.2. Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym		
dobra kultury		

1.3. Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych- NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Aksje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Tabela 5. Grunty użytkowane wieczysto NIE DOTYCZY

Treść	Stan na początek okresu		Zmiany		Stan na koniec okresu	
	X		Zwiększenia	Zmniejszenia	X	
Lokalizacja i numer działki	X		X		X	
Powierzchnia (m ²)						
Wartość (zł)						
Lokalizacja i numer działki	X		X		X	
Powierzchnia (m ²)						
Wartość (zł)						
...						
...						
...						
Razem:	X		X		X	
Powierzchnia (m ²)						
Wartość (zł)						

1.7. Tabela 8. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

l.p.	Wyszegółczenie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
				razem		
1	Odpłatność rodzin za pobyt w DPS poza Legnicą	144 287,65	42 926,63	18 485,33		168 728,95
2	Opłata za pobyt w Schronisku dla bezdomnych	1 397,50	488,99	1 397,50		488,99
3	Niemalennie pobrane zasiłki celowe				0,00	
4	Odsetki od niemalennie pobranych dodatków mieszkaniowych	81,00	0,00	0,00		81,00
5	Niemalennie pobrane dodatki mieszkaniowe	2 702,20	0,00	0,00		2 702,20
6	Niemalennie pobrane zasiłki stałe-dotacja celowa gmina	18 283,33	3 730,34	1 852,52		20 161,15
7	Grzywny, nawiązki sądowe na rzecz MOPS	3 289,86	0,00			3 289,86
8	Należności od pracowników	0,00		0,00		0,00
9	Opłata za usługi opiekuńcze	50 655,94	12 942,99	9 785,11		53 813,82
10	Opłata za specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00		0,00		0,00
11	Niemalennie pobrane świadczenia wychowawcze rodzinnym, zaliczek pobranych świadczeń funduszu alimentacyjnego	13 141,80	16 543,70	5 748,38		23 937,12
12	Odsetki od niemalennie pobranych świadczeń	77 243,75	14 492,13	22 658,89		69 076,99
13	Niemalennie pobrane świadczenia rodzinne	134 406,20	2 440,00	29 403,92		107 442,28
14	Niemalennie pobrane zaliczki alimentacyjne	3 690,00	0,00	1 890,00		1 800,00
15	Niemalennie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego	101 677,69	10 478,81	28 724,64		83 431,86
16	Odsetki od niemalennie pobranych świadczeń do brv start	0,00	26,70	0,00		26,70
17	Niemalennie pobranych świadczeń do brv start	0,00	300,00	0,00		300,00
18	Opłata rodziców za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej	43 044,98	26 178,80	22 115,93		47 107,85
19	Odsetki za nieterminowe wpłaty rodziców za pobyt dzieci w rodzinie zastępczej	1 938,01	1 611,08	764,09		2 785,00
20	Niemalennie pobrane pomoc dla rodzin zastępczych	5 963,58	6 312,00	1 500,00		10 775,58
21	Opłata rodziców za pobyt dziecka w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	15 773,71	19 524,17	1 296,09		34 001,79
22	Odsetki za nieterminowe wpłaty rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	1 525,90	5,50	1 248,90		282,50
	Razem	636 625,56	161 877,53	153 380,68	0,00	645 122,41

1.8. Tabela 9. Informacja o stanie rezerw - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	...					
2.	...					
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Tabela 10. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wyświadczeni						Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		
		stan na początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1.	...							0,00
2.	...							0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Tabela 11. 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 - NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11. Tabela 12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
Razem		0,00		0,00

1.12. Tabela 13. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy - NIE DOTYCZY

l.p.	Wykazanie zobowiązań (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wykazanie zobowiązań (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
Razem:		0,00		0,00

1.13. Tabela 14. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

l.p.	Wykazanie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Prenumerata prześwietlanie alkoholizacji	53,30	0,00
2.	Licencja oprogramowania do obsługi Pieczy Zastępczej	0,00	2 023,35
3.	Licencja oprogramowania do obsługi Zespołów Interdyscyplinarnych	0,00	2 023,35
4.	"Certyfikat SSL w nazwie.pl" MOPS	0,00	41,00
5.	Domena strony internetowej "Bezpieczna Domena" MOPS	0,00	123,00
6.	Prenumerata DDP	0,00	82,50
7.	Prenumerata Schronisko dla bezdomnych	296,10	314,10
8.	Polisa ubezpieczeniowa Schronisko dla bezdomnych	116,84	0,00
9.	Prenumerata MOPS	177,66	188,46
	Dostęp do zasobów internetowych MOPS	742,92	0,00
	Utrzymanie systemu wirtualnego MOPS	1 107,00	0,00
	Utrzymanie systemu MOPS	9 840,00	0,00
10.	Licencja na oprogramowanie MOPS	4 920,00	0,00
11.	Licencja na oprogramowanie LEX MOPS	1 838,85	0,00
12.	Dostęp do strony internetowej MOPS - samochód osobowy Opel Vivaro	0,00	460,33
13.	Polisa ubezpieczeniowa MOPS - samochód osobowy YW Caravelle	1 697,00	2 304,00
	Opłaty za usługę Hosting Cloud Biznes MOPS	1 301,00	1 700,00
	Nadzór nad programem "Kadry - płace, Przelewy, Finanse, Słownik+Magazyn, Rozrachunki i-Var" MOPS	0,00	1 107,00
16.	Aplikacja "i- przedszkole" Złobek nr 1	0,00	594,83
17.	Aplikacja "i- przedszkole" Złobek nr 2	0,00	594,83
18.	Aplikacja "i- przedszkole" Złobek nr 3	0,00	594,83
19.	Aplikacja "i- przedszkole" Złobek nr 4	0,00	594,83
20.	Aplikacja "i- przedszkole" ul. Krzemieniecka - Filia Złobka nr 3	0,00	594,83
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	22 090,67	20 766,96
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

1.14. Tabela 15. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - NIE DOTYCZY

l.p.	Wykazanie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	...	
2.	...	
Razem:		0,00

1.15. Tabela 16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych	
		liczba pracowników	wartość w zł
1.	Nagrody jubileuszowe	49	342 569,66
2.	Odpłaty emerytalne	8	180 277,80
3.	Odpłaty rentowe	1	22 560,00
	Razem	58	545 407,46

1.16. Tabela 16. Inne informacje - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie

2.1. Tabela 17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	...					
2.	...					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. Tabela 18. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w bieżącym roku		Koszty wytworzenia w tym okresie	
		ogółem	w tym: odsetki	ogółem	odsetki
1.	...				
2.	...				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. Tabela 19. Kwota poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Charakter przychodów lub kosztów	Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
1.	Zakup środków ochrony osobistej w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania Covid-19	11 336,40
2.	Zakup artykułów spożywczych w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania Covid-19	71,47
	Razem	11 407,87

2.4. - NIE DOTYCZY

2.5. - NIE DOTYCZY

3. - NIE DOTYCZY

Legnica, 10.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Legnicy

mgr Magdalena Cholewa

DYREKTOR
mgr Jerzy Konopski