

## Informacja dodatkowa za rok 2018

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.		
1.1	nazwa jednostki	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie
1.2	siedziba jednostki	ul. Józefińska 14, 30-529 Kraków
1.3	adres jednostki	ul. Józefińska 14, 30-529 Kraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przedmiotem działalności są zadania w zakresie: pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, zatrudnienia socjalnego oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Zarządzenie nr 143/2015 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie z dnia 30.12.2015r. ze zm. zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. poz. 395 ze zm.) i Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

#### 4.1 przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów

Nazwa aktywów i pasywów		Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów				Uwagi
1	środki trwałe	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia X	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)			
2	wartości niematerialne i prawne	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia X	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)			
3	nieruchomości zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR X	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej		
4	wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do wartości niematerialnych i prawnych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR X	wg ceny rynkowej	wg inaczej określonej wartości godziwej		
5	udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymieniane w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	wg wartości godziwej	wg skorygowanej ceny nabycia - jeżeli do danego składnika aktywów został określony termin wymagalności		BRAK
6	udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	wg zasad określonych w pkt 5	wg metody praw własności			BRAK
7	inwestycje krótkoterminowe	wg ceny (wartości) rynkowej	wg ceny nabycia X	wg ceny (wartości) rynkowej	wg skorygowanej ceny nabycia	
8	należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych	wg skorygowanej ceny nabycia	w kwocie wymaganej zapłaty			BRAK
9	należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy	wg wartości rynkowej	inaczej określonej wartości godziwej			BRAK
10	rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia X	w kwocie wymaganej zapłaty			

	metody ustalania wartości rozchodu materiałów	wg cen przeciętnych	wg metody FIFO	wg metody LIFO	w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen
11			X		
	amortyzacja środków trwałych	metoda liniowa	metoda liniowa indywidualna	metoda liniowa przyspi	metoda degredywna (malejącego salda)
		X			
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	metoda liniowa			
13		X			
	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalne	półroczne
14		X			
	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych	raz na rok (w grudniu)	miesięcznie	kwartalne	półroczne
15		X			

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Informacja na temat poszczególnych punktów dodatkowej informacji i objaśnień	
		W sytuacji, gdy dane zjawisko występuje w jednostce proszę podać nr noty, w które podano wskazane informacje	W sytuacji, gdy dane zjawisko nie występuje w jednostce proszę podać informacje, że dane zjawisko nie występuje
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 są zawarte w załączonej notce Nr 1.1a i 1.1b	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notce Nr 1.2	
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		zdarzenia nie występują w jednostce
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto		zdarzenia nie występują w jednostce
1.5	wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notce Nr 1.5	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		zdarzenia nie występują w jednostce
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notce Nr 1.7	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		zdarzenia nie występują w jednostce
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
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 są zawarte w załączonej notce Nr 1.13	
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notce Nr 1.14	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notce Nr 1.15	
1.16	inne informacje		zdarzenia nie występują w jednostce

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		zdarzenia nie występują w jednostce
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym	szerzej dane są zawarte w załączanej notce Nr 2.2	
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		zdarzenia nie występują w jednostce
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wyliczanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		zdarzenia nie występują w jednostce
2.5	inne informacje	3a, 3c, 3E Brak 3F	Brak
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		Brak

### III. Noty dotyczące dodatkowych informacji i objaśnień

Jednostki sporządzając informację dodatkową wypełniają noty o numerach: 1.1a, 1.1b, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 1.8, 1.9, 1.10, 1.11, 1.12, 1.13, 1.14, 1.15, 1.16, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3a, 3b, 3c, 3d, 3e, 3f, 4a, 4b i 4c.

Główny Księgowy  
mgr Andrzej Maciejuk

DYREKTOR  
Wioletta Kramarz



1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	70 381,27	0,00	102 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 522,27	365 914,36
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	rozliczone inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00	0,00	0,00	27 060,00	0,00
5	inne(wymienić jakże)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 013,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 882,79	210 979,55
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>		<b>24 833 356,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 314 853,57</b>	<b>1 553 378,00</b>	<b>879 387,02</b>	<b>765 107,46</b>	<b>0,00</b>	<b>27 109 065,36</b>	<b>0,00</b>	<b>72 455 147,68</b>	<b>8 281 628,43</b>	

<b>Umorzenia</b>														
<b>Stan na początek roku (BO)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 699 715,35</b>	<b>850 393,59</b>	<b>313 886,12</b>	<b>602 161,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 466 156,59</b>	<b>7 681 198,72</b>	
<b>Zwiększenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>310 744,39</b>	<b>140 294,90</b>	<b>130 340,60</b>	<b>73 690,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>655 070,33</b>	<b>1 177 323,62</b>	
1	amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	267 712,64	140 294,90	130 340,60	63 991,44	0,00	0,00	0,00	602 339,58	1 175 213,62	
2	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	przesunięcia wewnętrzne*	0,00	0,00	0,00	43 031,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 031,75	2 110,00	
4	nieodpłatne otrzymanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	inne (wymienić jakże)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 699,00	0,00	0,00	0,00	9 699,00	0,00	
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142 515,18</b>	<b>70 381,27</b>	<b>0,00</b>	<b>134 154,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>347 051,25</b>	<b>576 893,91</b>	
1	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	70 381,27	0,00	102 141,00	0,00	0,00	0,00	172 522,27	365 914,36	
2	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	nieodpłatne przekazanie w tym w formie darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	inne (wymienić jakże)	0,00	0,00	0,00	142 515,18	0,00	0,00	32 013,80	0,00	0,00	0,00	174 528,98	210 979,55	

Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	3 867 944,56	920 307,22	444 226,72	541 697,17	0,00	0,00	0,00	5 774 175,67	8 281 628,43
--------------------------	------	------	------	--------------	------------	------------	------------	------	------	------	--------------	--------------

Odписы актуализирующей взаимности												
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto												
Stan na początek roku (BO)	414 520,00	0,00	0,00	11 178 059,82	203 544,04	625 500,90	287 401,73	0,00	12 264 579,69	0,00	24 973 606,18	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	24 833 356,27	0,00	0,00	13 446 909,01	633 070,78	435 160,30	223 410,29	0,00	27 109 065,36	0,00	66 680 972,01	0,00

\* przesunięcia wewnętrzne - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy środki trwałe ze znakiem plus. Dotyczy przekazania pomiędzy zarówno pomiędzy mniejszymi jednostkami organizacyjnymi jak i w ramach jednostki.

\*\* dotyczy tylko środków trwałych w budowie (inwestycji)

Uwaga: kwoty wykazane w poszczególnych kolumnach w wierszach "wartość netto saldo otwarcia" i "wartość netto saldo zamknięcia" mają być zgodne z kwotami wykazanymi w bilansie wg stanu na początek roku i na koniec roku. Kwota wykazana w kolumnie "pozostałe środki trwałe (...)" ma być zgodna z informacją umieszczoną pod bilansem. Saldo zamknięcia w poszczególnych kolumnach będzie sprawdzalne z odpowiednimi pozycjami bilansu- stan na koniec roku - szczegółowa informacja nad poszczególnymi kolumnami

OLGA KALINOWA  
mgr

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2019-04-10

data

Zastępca Dyrektora  
ds. Administracyjnych

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Szczegółowy zakres zmian 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 oraz podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartości Niematerialne i Prawne, w tym:	prawa autorskie	prawa do patentów	prawa do znaków towarowych	licencje	prawa do wzorów zdobniczych	inne	Razem
<b>Wartość początkowa</b>							
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	378 562,24	0,00	0,00	378 562,24
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	123 682,40	0,00	0,00	123 682,40
zakupy inwestycyjne				27 060,00			27 060,00
zakupy bieżące				96 622,40			96 622,40
przesunięcia wewnętrzne							0,00
aktualizacja wartości							0,00
nieodpłatnie otrzymanie, w tym w formie darowizny							0,00
inne (wymienić jakie i podać kwoty)*							0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	13 959,02	0,00	0,00	13 959,02
likwidacja				13 959,02			13 959,02
sprzedaż							0,00
przesunięcia wewnętrzne							0,00
nieodpłatnie przekazanie, w tym w formie darowizny							0,00
inne (wymienić jakie i podać kwoty)**							0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>488 285,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>488 285,62</b>
<b>Umorzenie</b>							
Stan na początek roku (BO)		0,00	0,00	318 337,64	0,00	0,00	318 337,64
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	116 630,60	0,00	0,00	116 630,60
umorzenie bieżące podlegające amortyzacji				116 630,60			116 630,60
umorzenie w związku z nieodpłatnym otrzymaniem, w tym w formie darowizny							0,00
przesunięcia wewnętrzne							0,00
inne (wymienić jakie i podać kwoty)							0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	13 959,02	0,00	0,00	13 959,02
wyksięgowanie umorzenia składników sprzedanych							0,00
wyksięgowanie umorzenia składników zlikwidowanych				13 959,02			13 959,02
wyksięgowanie umorzenia w związku z nieodpłatnym przekazaniem, w tym w formie darowizny							0,00
przesunięcia wewnętrzne							0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>421 009,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>421 009,22</b>
<b>Odpisy aktualizujące wartość</b>							
Stan na początek roku (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00
							0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00
							0,00
<b>Stan na koniec roku (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 224,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 224,60</b>
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 276,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 276,40</b>

poz. H51= z bilansu  
poz. H52= z bilansu poz.  
A.I stan na koniec roku  
stan na początek roku

\*nota ma być zgodna z pozycją A.I. Bilansu

Główny Księgowy

.....mgr. Agnieszka Wójcik

Pieczęćka i podpis gł.Księgowego

data

DYREKTOR  
.....  
Pieczęćka i podpis Dyrektora

\* Wartość początkowa - zwiększenia:  
\*\* Wartość początkowa - zmniejszenia:

\* Wartość początkowa - zwiększenia:  
\*\* Wartość początkowa - zmniejszenia:

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Nota nr 1.2 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
351505308			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na 31 grudnia 2018 r.	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	521 450,00	
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	521 450,00	
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

Główny Księgowy

*[Podpis]*

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2019-03-27

data

DYREKTOR

*[Podpis]*

Pieczętka i podpis Dyrektora



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota nr 1.5 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.

Numer identyfikacyjny REGON

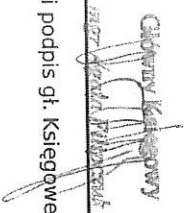
351505308

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.


1	2	3	4		5	6
			zmiany w trakcie roku obrotowego	zmniejszenia		
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa) - dotyczy umów, które nie spełniają żadnego z siedmiu warunków wymienionych w art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości). W tym:						
Grunt	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przedmiot umowy o nieznaną wartość 2 obiekty (użyczenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przedmiot umowy o nieznaną wartość 54 obiekty (najem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przedmiot umowy o nieznaną wartość 23 obiekty (użyczenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						

Urządzenia techniczne i maszyny	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	27 317,99	0,00	0,00	27 317,99
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	umowa najmu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa użyczenia	1 120,80	0,00	0,00	1 120,80
	umowa leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		<b>28 438,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 438,79</b>

\* w przypadku, gdy wartość przedmiotu umowy nie jest możliwa do ustalenia należy podać informację co jest przedmiotem umowy, rodzaj umowy

  
 WIESŁAW KRAMARZ  
 Pełnomocnik Zarządu

2018-12-31  
 data

DYREKTOR  
  
 Wiesław Kramarz  
 Pełnomocnik Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*	Nota nr 1.7 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
351505308			

Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31 grudnia 2018 r.
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności lub odsetek	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Należność główna</b>						
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	577 812,45	273 447,52	169 433,42	408 379,03	273 447,52
2	z tytułu należności publicznoprawnych	2 117 668,71	178 591,70	476 129,69	150 124,32	1 670 006,40
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>2 695 481,16</b>	<b>452 039,22</b>	<b>645 563,11</b>	<b>558 503,35</b>	<b>1 943 453,92</b>

<b>Odsetki od należności głównej</b>						
1	2	3	4	5	6	7
1	z tytułu należności cywilnoprawnych	0,00	54 555,70	0,00	0,00	54 555,70
2	z tytułu należności publicznoprawnych	89 403,98	40 307,72	5 431,16	0,00	124 280,54
3	z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z pozostałych tytułów; inne: (wymienić jakie i podać kwoty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>89 403,98</b>	<b>94 863,42</b>	<b>5 431,16</b>	<b>0,00</b>	<b>178 836,24</b>

<b>Razem (zgodnie z kwotą podaną w informacji uzupełniającej pod bilansem)</b>	<b>2 784 885,14</b>	<b>546 902,64</b>	<b>650 994,27</b>	<b>558 503,35</b>	<b>2 122 290,16</b>
--	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------

\* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

<b>Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego*</b>						
Lp.	Kategoria	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na 31 grudnia 2018 r.
			Utworzenie lub zwiększenie odpisów aktualizujących należności	Wykorzystane (np. umorzone, nieściągalne, przedawnione)	Rozwiązane (nastąpiła spłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
1	pożyczki udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* kwoty wykazane na początek i koniec roku obrotowego w zakresie należności głównej i odsetek mają być zgodne z informacją uzupełniającą znajdującą się pod bilansem oraz kontem 290

Główny Księgowy  
*[Signature]*

Pieczętka i podpis gł.  
Księgowego

2019-03-27

data

DYREKTOR

*[Signature]*  
Witold K...

Pieczętka i podpis Dyrektora

Miejsce: Zakład Promocy Społecznej

30-529 Kraków, ul. Józefińska 14

tel. 012-616-54-27, fax 012-616-54-28

Nazwa i adres jednostki (pieczęć) s. 14.

Nota nr 1.13 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018r.

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

Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
dyskonto od wymiutowanych obligacji		
koszty mediów		
ubezpieczenia majątkowe (polis)		4 642,54
prenumeraty		
koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)		35 271,23
inne: (wymienić jakie, podać kwoty)		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>39 913,77</b>

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

Rozliczenia międzyokresowe\* (bierne)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
budowlane - "Spopielnia Podgórska Tynieckie" - aktywów przeznaczonych		
środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK		
opłaty za zajęcie pasa drogowego		
porozumienia remontowe (ZBK)		
koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)		
usługi informatyczne		
inne: (wymienić jakie, podać kwoty)		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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

Główny Księgowy

Pieczętka i podpis

data

DYREKTOR  
Pieczętka i podpis Dyrektora  
Witold Kramarz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Nota nr 1.14 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
351505308			
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na 31 grudnia 2018 r.
1	2	3	4
	<b>Zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>539 213,59</b>	<b>1 041 400,17</b>
1	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2	gwarancje ubezpieczeniowe	539 213,59	1 041 400,17
3	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00

Dane wynikają z ewidencji pozabilansowej.

Główny Księgowy  
mgr Andrzej Kuczyński

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2018-12-31

data

DYREKTOR

Witold Kramarz

Pieczętka i podpis Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nota nr 1.15 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
351505308			
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów	Stan na 31 grudnia 2018 r.	
1	2	3	
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto + zus + podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 4010) bez nagród jubileuszowych i odbezpieczeń emerytalno-rentowych	44 631 880,64	
2.	nagrody jubileuszowe (par. 4010)	560 719,59	
3.	odprawy emerytalne i rentowe (par. 4010)	353 209,38	
4.	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw. 13-tka (par. 4040)	3 164 340,08	
5.	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 4110, 4120)	9 105 140,49	
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par. 3020)	419 135,62	
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 4280)	32 377,26	
8.	koszty szkoleń (par. 4700)	99 363,12	
9.	koszty dofinansowania do studiów (par. 4300)	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>58 366 166,18</b>	

Nota dot. wyłącznie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę

Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Poliszczuk

2019-03-27

DYREKTOR

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

data

Pieczętka i podpis Dyrektora

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	Nota nr 2.2 do dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
351505308				
Lp.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie, w tym:	koszty związane z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego (bez odsetek i różnic kursowych)	odsetki powiększające koszt wytworzenia środka trwałego	różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środka trwałego
1	2	3	4	5
1	oddane w 2018 r. do użytkowania	2 773 634,04	0,00	0,00
2	w budowie	16 673 774,49	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>19 447 408,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

*mgr Agnieszka Kłopot*

Pieczętka i podpis gł. Księgowego

2019-03-27

data

DYREKTOR

*Wioletta Kręmarz*

Pieczętka i podpis Dyrektora