

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej jest wojewódzką samorządową jednostką organizacyjną działającą w formie jednostki budżetowej. Obszarem działania Centrum jest województwo mazowieckie. Nadzór nad działalnością jednostki sprawuje Zarząd Województwa Mazowieckiego. NIP 526-23-80-101, REGON 016122452
1.1	<i>nazwę jednostki</i> Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej
1.2	<i>siedzibę jednostki</i> Miasto stołeczne Warszawa
1.3	<i>adres jednostki</i> ul. Grzybowska 80/82, 00-844 Warszawa
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej realizuje zadania wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (z późn. zm.), ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (z późn. zm.), ustawy z dnia 24 kwietnia 1997 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (z późn. zm.). Przedmiotem działalności Centrum jest realizowanie zadań własnych i zleconych Samorządu Województwa Mazowieckiego w zakresie: pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, profilaktyki i rozwiązywania problemów narkomanii, przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu, rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych, przeciwdziałania przemocy, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Centrum prowadzi szkolenia, konferencje, kursy w zakresie szeroko rozumianej pomocy społecznej dla placówek szkolnych, oświatowych, organizacji społecznych, stowarzyszeń a także zainteresowanych osób fizycznych. Realizując zadania Centrum współpracuje z: organami administracji rządowej i samorządowej, organizacjami pozarządowymi, osobami prawnymi, jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej, osobami fizycznymi w zakresie niezbędnym do realizacji celów statutowych.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> W Mazowieckim Centrum Polityki Społecznej rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, obejmujący kolejne 12 miesięcy od stycznia do grudnia, za które sporządzane jest sprawozdanie finansowe .
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i> Roczne sprawozdanie obejmuje dane dotyczące Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej, które samodzielnie sporządza sprawozdanie finansowe.
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości (tekst.jedn. Dz.U. z 2018 r. poz. 395) oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia, przy czym środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są według wartości określonej w decyzji. Środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową i umarza według stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Jednorazowo, w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości dla amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	<i>inne informacje</i> Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności, z których wynikałyby zagrożenia mające wpływ na zaprzestanie kontynuowania działalności jednostki. Działalność jednostki jest kontynuowana .
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Środki trwałe są to rzeczowe aktywa trwałe, kompletne i zdolne do użytku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby w tym: maszyny, urządzenia, środki transportu, ulepszenia w obcych środkach trwałych. Tabela numer 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej na dzień bilansowy nie dysponuje informacją o wartości rynkowej środków trwałych i nie posiada dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej na dzień bilansowy nie aktualizowało wartości aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela numer 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej nie tworzyło rezerw w 2020 roku.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej nie realizuje umów leasingu operacyjnego oraz finansowego.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
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
	Mazowieckie Centrum Polityki Społecznej nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.
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
	Nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe

1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Tabela numer 14
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	Tabela numer 15
1.16.	<i>inne informacje</i>
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	Wartość nie występuje
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	Wartość nie występuje
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	Nie wystąpiły
2.4.	<i>informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i>
	Nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>

Anna  
Orłowska

Elektronicznie podpisany  
przez Anna Orłowska  
(główny księgowy) Data: 2021.04.19 14:52:30  
+02'00'

(rok, miesiąc, dzień)

Aleksander  
Kornatowski  
(kierownik finansów)  
Elektronicznie podpisany przez  
Aleksander Kornatowski  
Data: 2021.04.19  
15:02:26 +02'00'



Tabela 1 do Dodatkowych informacji i objaśnień poz. 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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w ramach j.st.

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.		11.
									Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	
	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości nabycie ( w tym nieodpłatnie), aktualizacja, przemieszczenia i między jednostkami w ramach j.st.	Zmniejszenie wartości zbycie (w tym nieodpłatnie), likwidacja, przemieszczenie między jednostkami w ramach j.st.	Ogółem zmniejszenie/zwiększenie wartości początkowej (2+3-4)	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy	Zmniejszenie wartości zbycie, likwidacja inne	Umorzenia stan na koniec roku obrotowego (6+7-8)	stan na początek roku obrotowego (wartość początkowa- um. stan na pocz r) (2-6) *	stan na koniec roku obrotowego (5-9) *	
A.I	218 492,76	30 606,34		249 099,10	218 492,76	30 606,34		249 099,10	0,00	0,00	
A.II.1	<b>585 353,36</b>	<b>57 873,52</b>	<b>0,00</b>	<b>643 226,88</b>	<b>580 200,43</b>	<b>5 253,10</b>	<b>0,00</b>	<b>585 453,53</b>	<b>5 152,93</b>	<b>57 773,35</b>	
A.II.1.1				0,00				0,00	0,00	0,00	
A.II.1.2				0,00				0,00	0,00	0,00	
	403 707,07	57 873,52		461 580,59	403 707,07	2 278,58		405 985,65	0,00	55 594,94	
				0,00				0,00	0,00	0,00	
	26 362,28			26 362,28	23 340,61	843,26		24 183,87	3 021,67	2 178,41	
	74 984,00			74 984,00	72 852,74	2 131,26		74 984,00	2 131,26	0,00	
				0,00				0,00	0,00	0,00	
	505 053,35	57 873,52	0,00	562 926,87	499 900,42	5 253,10	0,00	505 153,52	5 152,93	57 773,35	
	80 300,01			80 300,01	80 300,01			80 300,01	0,00	0,00	

\* Kwoty w kolumnie 10 i 11 mają być zgodne z odpowiednimi pozycjami bilansu

Aleksander Kornatowski

Elektronicznie podpisany przez Aleksander Kornatowski  
Data: 2021.04.19 15:07:43 +02'00'

Anna Orłowska

Elektronicznie podpisany przez Anna Orłowska  
Data: 2021.04.19 14:53:09 +02'00'



Tabela do poz. Il.1. 1.7 Informacji dodatkowej

TABELA NR 7

Odpisy aktualizujące należności

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 JST (stan pożyczek zagrożonych). KOREKTA

Lp.	Wyszczególnienie odpisów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności	1 010 204,92	778 631,93		149 803,34	1 639 033,51
	Pożyczki					
	w tym pożyczki zagrożone					

Aleksander  
Kornatowski  
ki

Elektronicznie  
podpisany przez  
Aleksander  
Kornatowski  
Data: 2021.04.19  
15:09:51 +02'00'

Anna  
Orłowski  
a

Elektronicznie  
podpisany przez  
Anna Orłowska  
Data: 2021.04.19  
14:53:34 +02'00'





Tabela do poz. II.1. 1.14 Informacji dodatkowej

TABELA NR 14

Poręczenia i gwarancje

wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Weksle	9 194 726,55
2	Zabezpieczenie wykonania umowy - akty notarialne	26 318 367,08
		35 513 093,63

Aleksander Kornatowski

Elektronicznie  
podpisany przez  
Aleksander Kornatowski  
Data: 2021.04.19  
15:12:38 +02'00'

Anna Orłowska

Elektronicznie  
podpisany  
przez Anna Orłowska  
Data:  
2021.04.19  
14:54:01  
+02'00'



Tabela do poz. II.1. 1.15 Informacji dodatkowej

TABELA NR 15

Świadczenia pracownicze

środki wypłacone na świadczenia pracownicze dla których jednostki inne niż jednostki sektora finansów publicznych trzają rezerwy : jubileusze, ekwiwalenty urlopowe, odprawy, inne

Lp.	Rodzaj świadczenia	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1	nagrody jubileuszowe	94 987,98 zł
2	ekwiwalenty urlopowe	261,36 zł
3	odprawy	96 201,90 zł

Aleksander  
Kornatowski

i  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Aleksander Kornatowski  
Data: 2021.04.19  
15:13:47 +02'00'

Anna  
Orłowski  
a

Elektronicznie  
podpisany przez  
Anna Orłowska  
Data: 2021.04.19  
14:54:26 +02'00'

