

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w Dąbrowie Białostockiej Numer identyfikacyjny REGON 143333 NIP 545-10-44-976		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat: Gmina Dąbrowa Białostocka ul. Solidarności 1 16-200 Dąbrowa Białostocka Wysłać bez pisma przewodniego MOPS 165 3024.9.2018	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	52 149,53	96 056,34
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	14 287 120,58	13 898 927,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-14 234 971,05	-13 802 871,46
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.1.2 Strata netto (-)	-14 234 971,05	-13 802 871,46
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 447,95	91 497,70
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe trwale w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	80 447,95	91 497,70
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	783,80	902,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 507,07	14 213,10
A.IV.1.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 984,55	75 822,05
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		372,91
B Aktywa obrotowe	132 597,48	187 554,04	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	172,53	187,04
B.I.1.1 Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	172,53	187,04
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		
B.I.1.3. Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.1.4. Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe	132 424,95	186 994,09			
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.1.2 Należności od budżetów					
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.1.4 Pozostałe należności	132 424,95	186 994,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	172,53	559,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172,53	559,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje i udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	132 597,48	187 554,04	Suma pasywów	132 597,48	187 554,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Elżbieta Krynkiewicz
Główny księgowy

2019. 03. 29
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Kierownik jednostki
mgr. Agnieszka Poważa

INFORMACJA DODATKOWA

MOPS.KS. 30m. 10.2018

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Dąbrowa Białostocka ul. Solidarności 1
1.3	adres jednostki 16-200 Dąbrowa Białostocka ul. Solidarności 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania gdzie indziej niesklasyfikowana
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 samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. 1 Ośrodek nie posiada środków trwałych od których należy dokonywać odpisów amortyzacyjnych, tylko środki trwałe stanowiące wyposażenie. Są to środki trwałe o wartości jednostkowej od 200 zł. do 10 000 zł. /nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. / Dla nich stosuje się uproszczenia polegające na spisaniu ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, z jednoczesnym objęciem ich ewidencją bilansową ilościowo-wartościową. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 200 zł. ujmie się tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Kontrolę i ewidencje tych przedmiotów prowadzi komórka księgowości w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

MOPS. KS 3024.7.2018

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: w Dąbrowie Białostockiej REGON 002350603 NIP 545-10-44-976	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Gmina Dąbrowa Białostocka ul. Solidarności 1 16-200 Dąbrowa Białostocka	
	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		621 137,03	362 656,68
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		621 137,03	362 656,68
B. Koszty działalności operacyjnej		14 460 777,08	13 992 942,19
B.I. Amortyzacja			
B.II. Zużycie materiałów i energii		30 180,59	17 591,07
B.III. Usługi obce		459 456,71	504 502,04
B.IV. Podatki i opłaty		1 286,98	1 576,87
B.V. Wynagrodzenia		1 034 150,19	1 161 319,45
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		227 459,68	245 081,92
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 383,20	4 493,83
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 599 452,50	11 965 899,19
B.X. Pozostałe obciążenia		105 407,23	92 477,82
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-13 839 640,05	-13 630 285,51
D. Pozostałe przychody operacyjne		150 173,05	94 336,92
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne		150 173,05	94 336,92
E. Pozostałe koszty operacyjne		547 941,84	328 438,70
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne		547 941,84	328 438,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-14 237 408,84	-13 864 387,29
G. Przychody finansowe		2 437,79	286 443,71
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki		2 437,79	286 443,71
G.III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	224 927,88
H.I. Odsetki			224 927,88
H.II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-14 234 971,05	-13 802 871,46
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J -K)		-14 234 971,05	-13 802 871,46

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Kłebek Hryniewicz
(główny księgowy)

2019 03. 29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr. Agnieszka Poważa
(kierownik jednostki)

w Dąbrowie Białostockiej REGON 002350603 NIP 545-10-44-975 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Białostockiej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.		Adresat: Gmina Dąbrowa Białostocka ul. Solidarności 1 16-200 Dąbrowa Białostocka	
Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				12 579 045,86	14 287 120,58
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)				14 452 103,73	13 982 492,57
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły					
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe				14 452 103,73	13 982 492,57
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich					
I.1.4 Środki na inwestycje					
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych					
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne					
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
I.1.10 Inne zwiększenia					
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				12 744 029,01	14 370 685,35
I.2.1 Strata za rok ubiegły				12 609 968,91	14 234 971,05
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe				134 060,10	135 714,30
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje					
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych					
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
I.2.9 Inne zmniejszenia					
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				14 287 120,58	13 898 927,80
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)				-14 234 971,05	-13 802 871,46
III.1 zysk netto (+)					
III.2 strata netto (-)				-14 234 971,05	-13 802 871,46
III.3 nadwyżka środków obrotowych					
V. Fundusz II+, -III-IV)				52 149,53	96 056,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Hryniewicz
(główny księgowy)

2019. 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

mgr Agnieszka Poważa

(kierownik jednostki)