

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Strzelecka 8 88-430 Janowiec Wielkopolski	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Janowiec Wielkopolski
Numer identyfikacyjny REGON 092947334	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0209D4D66A38114B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	61 275,28	55 196,39	A Fundusz	191 210,85	199 586,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 669 500,85	13 394 253,36
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	61 275,28	55 196,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 478 290,00	-13 194 666,64
A.II.1 Środki trwałe	61 275,28	55 196,39	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	813,63	813,63	A.II.2 Strata netto (-)	-13 478 290,00	-13 194 666,64
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	42 450,07	54 014,54	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	18 011,58	368,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	698 366,36	797 378,81
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	698 366,36	797 378,81
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 932,04	2 946,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	627 887,72	714 100,50
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 666,33	26 081,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 792,56	44 941,55

Anna Romańska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

0209D4D66A38114B

Joanna Malak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 087,71	9 309,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	828 301,93	941 769,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	825 214,22	932 460,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	825 214,22	932 460,02			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 087,71	9 309,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 087,71	9 309,12			
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			

Anna Romańska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

0209D4D66A38114B

Joanna Malak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	889 577,21	996 965,53	Suma pasywów	889 577,21	996 965,53

Anna Romańska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

0209D4D66A38114B

Joanna Malak
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	We wcześniejszych latach w Bilansie w nieprawidłowym wierszu wykazywano wartość netto środków trwałych, stąd wynika różnica wartości w poszczególnych pozycjach 1.2 i 1.3 na początek i na koniec roku obrotowego.

 Anna Romańska
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 0209D4D66A38114B

 Joanna Malak
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Strzelecka 8			Gmina Janowiec Wielkopolski		
88-430 Janowiec Wielkopolski			Wysłać bez pisma przewodniego		
Numer identyfikacyjny REGON		A95A8B68C37A8A7C			
092947334		sporządzony na			
na dzień 31-12-2018 r.					
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	114 217,25		150 685,87	
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	114 217,25		150 685,87	
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 595 746,93		13 353 481,71	
B.I.	Amortyzacja	14 328,62		8 161,95	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	69 919,15		89 894,32	
B.III.	Usługi obce	653 408,70		739 490,55	
B.IV.	Podatki i opłaty	5 808,00		5 888,00	
B.V.	Wynagrodzenia	883 144,69		943 769,59	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	207 792,94		220 001,76	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 450,75		2 433,69	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 757 894,08		11 343 841,85	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-13 481 529,68		-13 202 795,84	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	700,00		1 615,43	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	700,00		1 615,43	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00	

Anna Romańska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Joanna Malak
kierownik jednostki

BeSTia

A95A8B68C37A8A7C

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-13 480 829,68	-13 201 180,41
G.	Przychody finansowe	2 539,68	6 513,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 539,68	6 513,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 478 290,00	-13 194 666,64
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)	-13 478 290,00	-13 194 666,64

Anna Romańska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Joanna Malak
kierownik jednostki

BeSTia

A95A8B68C37A8A7C

Anna Romańska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Joanna Malak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Strzelecka 8 88-430 Janowiec Wielkopolski Numer identyfikacyjny REGON 092947334		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Gmina Janowiec Wielkopolski Wysłać bez pisma przewodniego 8CC0447E4E130E91 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				11 577 216,03		13 669 500,85	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				13 581 418,77		13 340 298,56	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				13 581 418,77		13 340 298,56	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje				0,00		0,00	
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)				11 489 133,95		13 615 546,05	
I.2.1. Strata za rok ubiegły				11 379 129,31		13 478 290,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				110 004,64		137 256,05	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0,00		0,00	
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)				13 669 500,85		13 394 253,36	

Anna Romańska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Joanna Malak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 478 290,00	-13 194 666,64
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 478 290,00	-13 194 666,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	191 210,85	199 586,72

Anna Romańska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Joanna Malak
kierownik jednostki

Anna Romańska
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Joanna Malak
kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

I. Nazwa, siedziba i adres jednostki

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Strzelecka 8
88-430 Janowiec Wielkopolski

II. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA,
GDZIE INDEKS NIESKLASYFIKOWANA

III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowcu Wielkopolskim prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2018 r. i kończący się w dniu 31.12.2018 r.

IV. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe. – nie dotyczy jednostek

V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjęte zasady (politykę) 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.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawki 30,00%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Zakupione środki trwałe wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, która obejmuje:

- 1/ cenę zakupu pomniejszoną o ewentualne rabaty, upusty i subkonta,
- 2/ cło i inne opłaty związane z zakupem,
- 3/ koszty transportu, przystosowania i montażu,
- 4/ podatek VAT obciążający zakup - ujęty w fakturze.

Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe od Skarbu Państwa lub Gminy wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji o przekazaniu.

Środki trwałe otrzymane w formie spadku lub darowizny od innych podmiotów gospodarczych lub osób fizycznych wycenia się w wartości rynkowej w dniu nabycia lub niższej, jeżeli jest taka określona w umowie o nieodpłatnym przekazaniu lub darowizny.

Do konta, na którym są księgowane środki trwałe prowadzona jest szczegółowa ewidencja w księdze inwentarzowej i na tabelach amortyzacyjnych.

Księga inwentarzowa prowadzona jest ręcznie wg grup środków trwałych, zapisów dokonuje się w porządku chronologicznym z uwzględnieniem następujących danych:

- liczba porządkowa,
- symbol klasyfikacji rodzajowej środków trwałych,
- numer inwentarzowy,
- nazwa środka trwałego,
- wartość początkowa,
- rodzaj dokumentu przyjęcia środka trwałego,
- datę zakupu i przyjęcia do używania
- zmianę wartości środka trwałego.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowcu Wielkopolskim stosuje się następujące ustalenia:

- a) środki trwałe o wartości początkowej do 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,
- b) składniki majątku o wartości początkowej do 500,00 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej – ilościowej.
- c) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów,
- d) jednorazowo, poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, meble, drobny sprzęt biurowy i inne.

Pod pojęciem wartości niematerialnych i prawnych rozumie się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności:

- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,

VI. Inne informacje

Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.



Signed by / Podpisano
przez:

Anna Romańska
Miejsko-Gminny
Ośrodek Pomocy
Społecznej

Date / Data: 2019-03-29
12:54



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna Malak

Date / Data:
2019-03-29 12:56

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego - umarzone jednorazowo	22 804,93	2 083,06				2 083,06					0,00	24 887,99	
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego - umarzone w czasie	7 146,77					0,00					0,00	7 146,77	
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	29 951,70	2 083,06	0,00	0,00	0,00	2 083,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 034,76	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Malak

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przenieszenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego - umarżane jednorazowo	22 804,93	2 083,06				2 083,06					0,00	24 887,99
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego - umarżane w czasie	7 146,77					0,00					0,00	7 146,77
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	29 951,70	2 083,06	0,00	0,00	0,00	2 083,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 034,76

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Melak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA PROMOCYI SPOŁECZNEJ

 mgr Joanna Motka

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunt	813,63					0,00					0,00	813,63
1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 000,42					0,00					0,00	57 000,42
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 461,23					0,00					0,00	3 461,23
2.3.	Środki transportu						0,00					0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe						0,00					0,00	0,00
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
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	61 275,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 275,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA PRACY I MOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Wójcik

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie - wg grup rodzajowych KŚT	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Grunty	813,63					0,00					0,00	813,63		
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym						0,00						0,00		
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 000,45	2 985,88				2 985,88					0,00	59 986,33		
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 461,23	3 093,01				3 093,01					0,00	6 554,24		
2.3.	Środki transportu						0,00					0,00	0,00		
2.4.	Inne środki trwałe						0,00					0,00	0,00		
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		
	Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem	61 275,31	6 078,89	0,00	0,00	0,00	6 078,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 354,20		

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Malak

Tabela 6. Zmiana wartości netto rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty		
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 000,42	54 014,54
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 461,23	368,22
2.3.	Środki transportu		
2.4.	Inne środki trwałe		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
	Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem	60 461,65	54 382,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKIEGO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Malak

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Środki trwałe				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Anna Komańska

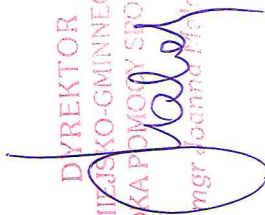
DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

 mgr Joanna Hulek

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały				0,00
2	Inne papiery wartościowe				0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA KULTURALNO-SPOŁECZNEJ

 mgr Joanna Małk

Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
7	...				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Melek

Tabela 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
7	...				0,00
8	...				0,00
9	...				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Małek

Tabela 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...							0,00	0,00
2	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
5	...							0,00	0,00
6	...							0,00	0,00
7	...							0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Melak

Tabela 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Odsetki	887 142,63	238 733,35	111 310,58		111 310,58	1 014 565,40
2	FA i ZA na rzecz Budżetu Państwa	1 091 947,00	146 792,55	32 639,25		32 639,25	1 206 100,30
3	FA i ZA na rzecz dochodu Gminy	1 602 677,31	220 188,82	47 383,88		47 383,88	1 775 482,25
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	...					0,00	0,00
9	...					0,00	0,00
10	...					0,00	0,00
	Ogółem	3 581 766,94	605 714,72	191 333,71	0,00	191 333,71	3 996 147,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Melak

Tabela 13. Dane o stanie rezerw - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...					0,00	0,00
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSEGWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr inż. Anna Romańska

Tabela 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty - nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty								
		Powyżej 1 roku do 3 lat			Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:								
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	...							0,00	0,00	
2	...							0,00	0,00	
3	...							0,00	0,00	
4	...							0,00	0,00	
5	...							0,00	0,00	
6	...							0,00	0,00	
7	...							0,00	0,00	
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Małak

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
	Ogółem		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Komańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Joanna Malak

Tabela 16. Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
	Ogółem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Małek

Tabela 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
	Ogółem		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. *Anna Romańska*

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr *Joanna Jak*

Tabela 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów – razem	0,00	0,00
16	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
17	...		
18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25	...		
26	...		
27	...		
28	...		
29	...		
30	...		
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów – razem	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
 MIEJSKO-GMINNEGO
 OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

 mgr Joanna Mielak

Tabela 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
Ogółem		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Małak

Tabela 20. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według paragrafu wydatków budżetowych	Kwota wypłaconych środków
1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 3020	8 921,40
2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 3030	0,00
	Ogółem	8 921,40

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anna Romańska



DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Joanna Małak

