

Dol. 034.80.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE ul. Rynek 1, tel./fax 056 / 472 96 30 NIP 877-14-02 024 REGON 500000000 Numer identyfikacyjny REGON				Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	368 341,28	331 105,35	A. Fundusz	-3 431 973,32	2 897 701,21
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	19 000 284,30	15 946 001,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	368 341,28	331 105,35	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-22 432 257,62	-13 048 300,09
1. Środki trwałe	368 341,28	331 105,35	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-22 432 257,62	-13 048 300,09
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	347 187,48	326 812,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 153,80	4 292,91	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 138 452,76	12 444 155,42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	11 438 247,39	156 642,78
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 665,50	2 971,87
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 751 878,66	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 227,06	22 981,76
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	111 791,67	119 773,54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	5 529 711,39	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	16 338 138,16	15 010 751,28	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	19 973,11	10 915,61

1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 973,11	10 915,61
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 700 205,37	12 287 512,64
II. Należności krótkoterminowe	7 637 816,68	2 720 217,93			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	14,00	14,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 617 959,68	2 712 323,03			
4. Pozostałe należności	19 843,00	7 880,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	116,11	3 020,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	116,11	3 020,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	8 700 205,37	12 287 512,64			
Suma aktywów	16 706 479,44	15 341 856,63	Suma pasywów	16 706 479,44	15 341 856,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Rieńkowska
(główny księgowy)

26.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Rogowska

Dol. 034.75.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE ul. Rynek 1, tel./fax 056 / 472 98 21		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		335 736,53	5 182 445,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		335 736,53	5 182 445,49
B. Koszty działalności operacyjnej		17 246 614,02	19 715 138,66
I. Amortyzacja		12 420,74	37 235,93
II. Zużycie materiałów i energii		64 009,20	91 376,71
III. Usługi obce		714 681,67	729 542,93
IV. Podatki i opłaty		4 328,40	8 126,40
V. Wynagrodzenia		1 567 343,55	1 698 418,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		330 635,31	361 824,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 795,35	7 718,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		14 541 399,80	16 780 895,14
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-16 910 877,49	-14 532 693,17
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 376 257,74	10 189,24
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		4 376 257,74	10 189,24
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-21 287 135,23	-14 542 882,41
G. Przychody finansowe		8 331,26	1 506 773,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		8 331,26	1 506 773,47
III. Inne			
H. Koszty finansowe		1 153 453,65	12 191,15
I. Odsetki		1 153 453,65	12 191,15
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-22 432 257,62	-13 048 300,09
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-22 432 257,62	-13 048 300,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bieńkowska
(główny księgowy)

26.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Rogowska

INFORMACJA DODATKOWA

Dot. 034.17.2019

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki 13-300 Nowe Miasto Lubawskie ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki 13-300 Nowe Miasto Lubawskie ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ośrodek wykonuje zadania pomocy społecznej, mającej na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01-01-2019 do 31-12-2019
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) Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów określa rozdział 4 ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy - art. 28 ustawy o rachunkowości. Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów : Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne : 1. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego : opłacane z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, bilety MPK, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. 2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze , w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie stawek amortyzacyjnych . Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów dokonuje się, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji. zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składników majątkowych lub postawienia ich w stan likwidacji, sprzedaży albo stwierdzenia niedoboru.
5.	inne informacje
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 1. konto 013 grupa 08 zwiększenie o 15 297,69 zmniejszenie 10 094,98 (przekazanie różnego sprzętu innym jednostkom) grupa 04 zwiększenie o 8 025,00 2. konto 020 zwiększenie 369,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
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 wieczystie 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 7 894,25
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	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 finansowy 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, niewykazanych 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
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 104 775,59 nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe i ekwiwalent za niewykorzystany urlop 47 544,01 pozostałe świadczenia z § 4280,3020,4440 57 231,58
1.16.	inne informacje
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
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami : II. Zużycie materiałów i energii - 27 681,34 - Urząd Miasta III. Usługi obce -2 597,46 - Urząd Miasta IV. Podatki i opłaty -7 175,40 - Urząd Miasta IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu - 66 695,00 - Zespół Szkolno-Przedszkolny

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bieńkowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

26.03.2020

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Elżbieta Rogowska
(kierownik jednostki)

II.1.1. Załącznik do informacji dodatkowej - główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto	
			początkowej				zbycie	Likwidacja	inne				roku obrotowego						składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie								aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	53 847,64	0,00	369,00	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 216,64	53 847,64	0,00	369,00	0,00	369,00	0,00	54 216,64	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	711 639,35	0,00	23 322,69	0,00	23 322,69	10 094,98	0,00	0,00	10 094,98	724 867,06	343 298,07	0,00	50 463,64	0,00	50 463,64	0,00	393 761,71	368 341,28	331 105,35
1)	Grunty	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	385 604,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 604,20	48 416,72	0,00	10 375,04	0,00	10 375,04	0,00	58 791,76	337 187,48	326 812,44
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	24 053,39	0,00	4 527,50	0,00	4 527,50	0,00	0,00	0,00	0,00	28 580,89	24 053,39	0,00	4 527,50	0,00	4 527,50	0,00	28 580,89	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	157 109,59	0,00	8 025,00	0,00	8 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 134,59	125 955,79	0,00	34 885,89	0,00	34 885,89	0,00	160 841,68	31 153,80	4 292,91
8)	Środki transportu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	144 872,17	0,00	10 770,19	0,00	10 770,19	10 094,98	0,00	0,00	10 094,98	145 547,38	144 872,17	0,00	675,21	0,00	675,21	0,00	145 547,38	0,00	0,00
RAZEM:		765 486,99	0,00	23 691,69	0,00	23 691,69	10 094,98	0,00	0,00	10 094,98	779 083,70	397 145,71	0,00	50 832,64	0,00	50 832,64	0,00	447 978,35	368 341,28	331 105,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bienkowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Rogowska