

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Imielińska 87 41-407 Imielin 272764749 Numer Identyfikacyjny REGON		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	- zł	- zł	<b>A. Fundusz</b>	716 741,63 zł	401 399,81 zł	
<b>I. Wartości niematerialne i prywatne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	9 383 106,24 zł	9 233 453,08 zł	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	- zł	- zł	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-8 666 364,61 zł	-8 832 053,27 zł	
<b>1. Środki trwałe</b>	- zł	- zł	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-8 666 364,61 zł	-8 832 053,27 zł	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>			
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>			
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	2 451,21 zł	2 451,21 zł	
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	44 607,57 zł	47 242,59 zł	
<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>J. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	44 607,57 zł	47 242,59 zł	
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 110,64 zł	246,32 zł	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 818,00 zł	2 869,00 zł	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 815,06 zł	13 040,88 zł	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 195,87 zł	22 608,20 zł	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	763 800,41 zł	451 093,61 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
<b>I. Zapasy</b>	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	5 668,00 zł	8 478,19 zł	
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 668,00 zł	8 478,19 zł	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>			
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>Należności krótkoterminowe</b>	758 132,41 zł	442 615,42 zł				
1. Należności z tytułu dostawy i usług						
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	758 132,41 zł	442 615,42 zł				
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	5 668,00 zł	8 478,19 zł				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 668,00 zł	8 478,19 zł				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>Suma aktywów</b>	<b>763 800,41 zł</b>	<b>451 093,61 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>763 800,41 zł</b>	<b>451 093,61 zł</b>	

SKARBNIK MIASTA  
*Kateryna Lamik*  
Kateryna Lamik  
(główny księgowy)

20.03.2019 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA  
IMIELIN  
*mgr inż. Jan Chmiedacz*  
mgr inż. Jan Chmiedacz  
(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Imielińska 87 41-407 Imielin  272764749 Numer Identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	179 654,35 zł	212 755,40 zł		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenia – wartość ujemna)				
III.	Koszty 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	179 654,35 zł	212 755,40 zł		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	8 188 156,04 zł	8 577 624,06 zł		
I.	Amortyzacja				
II.	Zużycie materiałów i energii	34 724,25 zł	38 195,15 zł		
III.	Usługi obce	325 922,42 zł	369 992,85 zł		
IV.	Podatki i opłaty	796,00 zł	1 134,52 zł		
V.	Wynagrodzenia	474 891,82 zł	522 908,19 zł		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	206 869,10 zł	206 095,51 zł		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 618,32 zł	6 647,12 zł		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 139 334,13 zł	7 432 650,72 zł		
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-8 008 501,69 zł	-8 364 868,66 zł		
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	425,60 zł	123,00 zł		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	425,60 zł	123,00 zł		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	782 240,72 zł	400 415,60 zł		
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	782 240,72 zł	400 415,60 zł		

<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-8 790 316,81 zł	-8 765 161,26 zł
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	375 117,98 zł	78 652,38 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	375 117,98 zł	78 652,38 zł
III.	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	251 165,78 zł	145 544,39 zł
I.	Odsetki		
II.	Inne	251 165,78 zł	145 544,39 zł
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-8 666 364,61 zł	-8 832 053,27 zł
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-8 666 364,61 zł	-8 832 053,27 zł

**SKARBNIK MIASTA**

*Katarzyna Lamik*

(główny księgowy)

20.03.2019 r.

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ MIASTA**  
**IMPIĘTIN**

*mgr inż. Jan Chmielonec*

(kierownik jednostki)

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Imielińska 87 41-407 Imielin  272764749 Numer Identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		6 998 624,03 zł	9 383 106,24 zł
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		8 977 601,38 zł	8 577 799,23 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 187 741,28 zł	8 577 799,23 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		789 860,10 zł	
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		-6 476 056,46 zł	8 727 452,39 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		-6 538 092,91 zł	8 666 364,61 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		62 036,45 zł	61 087,78 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		9 383 106,24 zł	9 233 453,08 zł
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-8 666 364,61 zł	-8 832 053,27 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-8 666 364,61 zł	-8 832 053,27 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>716 741,63 zł</b>	<b>401 399,81 zł</b>

SKARBNIK MIASTA

  
Katarzyna Lamik


.....  
(główny księgowy)

20.03.2019 r.

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

IMIELEŃ

  
mgr inż. Jan Chwiędacz

.....  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.1 Nazwa jednostki: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Imielinie

1.2. Siedziba: Miasto Imielin

1.3. Adres: 41-407 Imielin, ul. Imielińska 87

1.4. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest wykonywanie zadań:

1. w zakresie ustawy o pomocy społecznej polegających na:

- 1) przyznawaniu i wypłacaniu przewidzianych ustawą świadczeń,
- 2) pracy socjalnej,
- 3) prowadzeniu i rozwoju niezbędnej infrastruktury socjalnej,
- 4) analizie i ocenie zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej,
- 5) realizacji zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych,
- 6) rozwijanie nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowania potrzeb;

2. w zakresie ustawy o świadczeniach rodzinnych:

- 1) ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych,
- 2) wypłata świadczeń rodzinnych;

3. w zakresie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów:

- 1) ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- 2) wypłata świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- 3) prowadzenie postępowania wobec dłużników alimentacyjnych.

2. Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy 2018.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej była Pani Agnieszka Sorek a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Miasta Imielin i Rada Miasta. Obsługę z zakresu rachunkowości, sprawozdawczości i gospodarki finansowej dla Przedszkola Miejskiego prowadził Urząd Miasta Imielin.

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Imielinie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej)
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu
- d) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie 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 2017 r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jej skład okresów sprawozdawczych
- 2) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego
- 3) Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
  - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) opis systemu komputerowego,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa gminy Imielin zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.



Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 a nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 podwyższają wartość środków trwałych, a nie przekraczające wartości 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 i wartości 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

2. Aktywa obrotowe obejmują:

a) materiały,

b) zapasy,

c) należności krótkoterminowe,

d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych u obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wyceniony w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Fundusze specjalne zostały wykazane w wartości nominalnej.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1316). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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**

**Główne składniki aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			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)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i 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
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUMA:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej posiada środki trwałe w wartości netto 0,00 zł. Wszystkie zostały umorzone w 100% wartości.

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki	0,00	

2.	Dobra kultury	0,00	
----	---------------	------	--

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

### 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

#### Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w trakcie roku obrotowego nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

#### Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał gruntów, w stosunku do których posiadał prawo wieczystego użytkowania.

### 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

#### Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał nieamortyzowanych lub nieumartwianych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

#### 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

##### Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

##### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności JST i BP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	459 011,03	346 791 ,43	0,00	0,00	805 802,46
1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	226 157,35	140 078,69	0,00	0,00	366 236,04
1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	32 317,88	0,00	0,00	32 317 ,88
	<b>SUMA:</b>	<b>685 168,38</b>	<b>519 188,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. 204 356,38</b>

#### 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

##### Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- \* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);
- \*\* wpisuje się kwoty rozwiązyanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał rezerw na koszty i zobowiązania.

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
 b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
 c) powyżej 5 lat.

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał zobowiązań długoterminowych.

**1.10. Kwota 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**

**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej roku obrotowym nie posiadał 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.

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

### Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

### 1.12. Łączna 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

#### Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
6.	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał zobowiązań warunkowych.

### 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

#### Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego

1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał 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.

#### 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

##### Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
3.	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

#### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

##### Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	3 180,00	1 osoba
3.	Inne	33.519,14	nagroda dla 23 pracowników
4.	<b>Ogółem:</b>	<b>36.699,14</b>	

#### 1.16. Inne informacje

BRAK

#### 2.

##### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

##### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	
2.	Towary	0,00	



Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**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**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie posiadał środków trwałych w budowie.

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0,00	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0,00	

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu 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 o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	9
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	9

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
  - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
  - b) inne usługi poświadczające,
  - c) usługi doradztwa podatkowego,
  - d) pozostałe usługi.

**Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0	0	0
2.	Inne usługi poświadczające	0	0	0
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0	0	0
4.	Pozostałe usługi	0	0	0

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w roku obrotowym nie poniósł kosztów związanych z badaniem sprawozdań finansowych, gdyż nie ma obowiązku badania.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

BRAK

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

BRAK

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

BRAK

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacja dodatkowa sporządzana jest pierwszy raz za 2018 rok.

SKARBNIK MIASTA  
  
 Katarzyna Lamik.....  
 (główny księgowy)

20.03.2019  
 .....  
 (data)

BURMISTRZ MIASTA  
 LIMOLIN  
  
 mgr inż. Jan Chwiędacz  
 .....  
 (kierownik jednostki)