


TB 31 MAR. 2020

Urząd Miasta i Gminy Ścinawa
Kancelaria Ogólna
Wplynelo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 1 59-330 Ścinawa	BILANS jednostki budżetowej <i>02.04.2020</i> sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: 31.03.2020 Burmistrz Ścinawy 2020
Numer identyfikacyjny REGON 004042544		Ilość załączników..... Wysłać bez pisma przewodniego 0029559D39E4B52B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	10 732,37	7 154,91	A Fundusz	-42 193,31	-50 767,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 381 956,42	14 126 318,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 732,37	7 154,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-12 424 149,73	-14 177 086,56
A.II.1 Środki trwałe	10 732,37	7 154,91	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-12 424 149,73	-14 177 086,56
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 732,37	7 154,91	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	468 151,14	436 508,64
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	468 151,14	436 508,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 551,05	3 552,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	405 119,38	361 166,64
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 509,95	21 079,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 850,81	36 838,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kosacka
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0029559D39E4B52B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	✓ 415 225,46	378 585,86	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	✓ 11 119,95	13 870,89
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 11 119,95	13 870,89
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 rótkoterminowe	✓ 414 057,51	375 169,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 574,79	2 205,64			
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	✓ 412 482,72	372 964,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 1 167,95	3 415,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	✓ 1 167,95	3 415,89			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

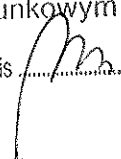
Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	425 957,83 ✓	385 740,77	Suma pasywów	425 957,83 ✓	385 740,77 ✓

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

dnia 23 CZE. 2020 podpis 

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacko

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

0029559D39E4B52B

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Scinawie

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

0029559D39E4B52B


Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

(kierownik jednostki)

FB

31 MAR. 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 1 59-330 Ścinawa		Burmistrz Ścinawy	
Numer identyfikacyjny REGON 004042544		Wysłać bez pisma przewodniego E3ACCF46B0A881F1	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpłynęło 31.03.2020 sporzadzony na podstawie danych z dnia 31/12-2019 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	✓ 41 831,60	66 844,35
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	✓ 41 831,60	66 844,35
B.	Koszty działalności operacyjnej	✓ 12 465 416,13	14 246 291,51
B.I.	Amortyzacja	✓ 1 192,48	3 577,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii	✓ 18 026,64	46 279,85
B.III.	Usługi obce	✓ 122 290,95	148 301,61
B.IV.	Podatki i opłaty	✓ 154,00	323,00
B.V.	Wynagrodzenia	✓ 883 100,95	925 404,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓ 178 833,54	202 675,75
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	✓ 2 177,74	2 277,90
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	✓ 11 259 639,83	12 917 451,52
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	✓ -12 423 584,53	-14 179 447,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2 058,97
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	2 058,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne	✓ 1 386,09	433,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

mgr Maria Rosacka

SJO BeSTia

2020-03-30

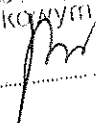
rok, miesiąc, dzień

E3ACCF46B0A881F1

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawełkiewicz
Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

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	✓ 1 386,09	433,74 ✓
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	✓ -12 424 970,62	-14 177 821,93 ✓
G.	Przychody finansowe	✓ 820,89	735,37 ✓
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	✓ 820,89	735,37 ✓
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)	✓ -12 424 149,73	-14 177 086,56 ✓
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)	✓ -12 424 149,73	-14 177 086,56 ✓

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
 dnia 23 CZE. 2020 podpis 

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Bosańska

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
 Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Sclnawie

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosaćka

główny księgowy

2020-03-30


rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

kierownik jednostki

FB 0202 'RWA 1 E 31 MAR 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 1 59-330 Ścinawa		Adresat: Burmistrz Ścinawy	
Numer identyfikacyjny REGON 004042544		Wysłać bez pisma przewodniego 66FAEB49BDAAF9E8 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki Kancelaria Gminy Wpłynęło 31.03.2020 sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. podpis...		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓ 12 258 678,20	12 381 956,42 ✓
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	✓ 12 482 240,60	14 233 263,05 ✓
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 12 470 315,75	14 233 263,05 ✓
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	✓ 11 924,85	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)	✓ 12 358 962,38	12 488 900,78 ✓
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	✓ 12 294 397,03	12 424 149,73 ✓
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 52 640,50	64 751,05 ✓
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	✓ 11 924,85	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)	✓ 12 381 956,42	14 126 318,69 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Maria Bosacka
 główny księgowy

2020-03-30
 rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA
 mgr Katarzyna Pawlak
 Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ścinawie

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓ -12 424 149,73	-14 177 086,56 ✓
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	✓ -12 424 149,73	-14 177 086,56 ✓
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	✓ 42 193,31	-50 767,87 ✓

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia 23 CZE. 2020 podpis *mm*

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kosacka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mm
mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Selnawie

kierownik jednostki

31 MAR. 2020

Urząd Miasta i Gminy Ścinawa
Kancelaria Ogólna
Wpłynęło

31.03.2020

Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	Ne.....
1.1	nazwę jednostki Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ścinawie
1.2	siedzibę jednostki Ścinawa
1.3	adres jednostki 59-330 Ścinawa ul. Kościuszki 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ścinawie jest jednostką organizacyjną Gminy Ścinawa, której przedmiotem działalności jest: wspieranie osób i rodzin znajdujących się w trudnych sytuacjach życiowych, motywowanie ich do wykorzystania własnych możliwości oraz współuczestnictwa w rozwiązywaniu swoich problemów, organizowanie działań profilaktycznych skierowanych do osób i rodzin zagrożonych dysfunkcją lub wykluczeniem.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem sprawozdanie obejmuje okres 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 sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe nabyte w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wycenia się według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł, a także - bez względu na wartość początkową - komputery, drukarki, monitory oraz meble jednostka zalicza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ten rodzaj składników majątku umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu. 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje

	<i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywały by na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</i>
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
	<i>Informacje przedstawiają: tabela 1a - zał.nr 1 i tabela 1b - zał.nr 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wyceniła środki trwałe wg historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.</i>
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
	<i>Informację przedstawia tabela nr 5 - zał.nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych.</i>
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)
	<i>Informację przedstawia tabela nr 7 – zał.nr 4</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Jednostka nie tworzyła rezerw w okresie sprawozdawczym.</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.</i>
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
	<i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.</i>
1.12.	łącną 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
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.</i>
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
	<i>Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>W 2019 roku w jednostce nie wypłacono świadczeń pracowniczych takich jak Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>W jednostce zapasy nie występują.</i>
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
	<i>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie.</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i charakterze incydentalnym.</i>
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy jednostki.</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Jednostka nie posiada innych informacji.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr *Marta Kosacko*

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Z up. BURMISTRZA

Ka
mgr *Katarzyna Pawlak*
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Sclinawie

Tabela nr 1a

Zmiana wartości początkowej środków trwałych i WNP

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)			
		Wartość początkowa	obrotowego	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Likwidacja	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
I	Wartości niematerialne i prawne	20 400,55	✓	3 625,01	✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 025,56	✓
II	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	161 669,35	✓	19 434,57	✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 041,74	✓
1	Grunt	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	Grunt 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	0,00	
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	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 570,55	✓	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 924,85	✓
4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Inne środki trwałe	144 098,80	✓	19 434,57	✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 116,89	✓
Razem / I+II /		182 069,90	✓	23 059,58	✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 067,30	✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Boenicka

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Selnawie

Wypis

Tabela nr 1b

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycia	Likwidacja	Inne zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	20 400,55	3 625,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 025,56
II	Środki trwałe(1+2+3+4+5)	150 936,98	23 012,03	0,00	0,00	0,00	0,00	6 062,18	6 062,18	167 886,83
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 838,18	3 577,46	0,00	0,00	0,00	0,00	5 645,70	5 645,70	4 769,94
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	144 098,80	19 434,57	0,00	0,00	0,00	0,00	416,48	416,48	163 116,89
	Razem / I+II /	171 337,53	26 637,04	0,00	0,00	0,00	0,00	6 062,18	6 062,18	191 912,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Zosuliczka

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

Wytyczne

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Grunty	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17
4	Środki transportu	
5	Inne środki trwałe	7 400,00
	Razem	13 104,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Miroslaw Bosacki

Z up. B U R M I S T R Z A

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Scinawie

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Należności krótkoterminowe	7 388 868,48	794 286,18	83 445,69	95 357,91	178 803,60	8 004 351,06
1.1	Pozostałe należności	7 388 868,48	794 286,18	83 445,69	95 357,91	178 803,60	8 004 351,06
1.1.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna	7 385 285,95	794 286,18	83 445,69	93 298,94	176 744,63	8 002 827,50
1.1.2	Nienależnie pobrane świadczenia	3 582,53	0,00	0,00	2 058,97	2 058,97	1 523,56
	Razem	7 388 868,48	794 286,18	83 445,69	95 357,91	178 803,60	8 004 351,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Błażucha

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczytnie