

**MIEJSKO - GMINNY
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
56-416 TWARDOGÓRA
 tel. (071) 3159771
 NIP 9111346539, REG. 005957470
 Numer identyfikacyjny

BILANS
 jednostki budżetowej
 i samorządowego zakładu
 budżetowego
 sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Adresat
 Burmistrz Miasta i Gminy
 Twardogóra

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	16 137,07	9 204,96	A. Fundusze	-2 933 043,34	-3 277 468,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 570 928,29	11 007 176,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 137,07	9 204,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 503 971,63	-14 284 645,26
1. Środki trwałe	16 137,07	9 204,96	1. Zysk netto (+)	0,00	0
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-13 503 971,63	-14 284 645,26
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 137,07	9 204,96	B. Fundusze placówek	0,00	0
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 949 949,98	3 287 424,94
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 949 949,98	3 287 424,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 914 468,17	3 240 536,70
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 645,85	7 476,77
2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 835,96	39 411,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	769,57	751,36	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Połprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0
II. Należności krótkoterminowe	769,57	751,36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	769,57	751,36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	16 906,64	9 956,32	Suma pasywów	16 906,64	9 956,32

CELINA PIETKOWY
 (główny księgowy)
 Dorota Gajda

2019-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)
SPECJALISTA
 ds. księgowości
 Justyna Gąsior

(kierownik jednostki)
p.o. DYREKTOR
 Wioletta Cijka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Wielkopolska 11 56-416 TWARDOGÓRA tel. (071) 3159771 NIP 9111346539, REG. 005957470	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra	
Numer identyfikacyjny REGON			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		13 133 559,39	13 962 005,24
I. Amortyzacja		6 932,11	6 932,11
II. Zużycie materiałów i energii		43 791,38	33 211,06
III. Usługi obce		321 218,49	479 023,57
IV. Podatki i opłaty		396,00	396,00
V. Wynagrodzenia		444 713,32	559 684,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		91 201,38	332 035,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 703,22	10 933,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 218 603,49	12 539 789,21
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-13 133 559,39	-13 962 005,24
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 359 965,93	4 867 350,18
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		4 359 965,93	4 867 350,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-17 493 525,32	-18 829 355,42
G. Przychody finansowe		3 989 553,69	4 544 710,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		368,53	401,35
III. Inne		3 989 185,16	4 544 308,81
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-13 503 971,63	-14 284 645,26
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)		-13 503 971,63	-14 284 645,26

(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

SPECJALISTA
ds. księgowości
Justyna Gąsior

(kierownik jednostki)
p.o. DYREKTOR
Wioletta Gajka

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Wielkopolska 11 56-416 TWARDOGÓRA tel. (071) 3159771 NIP 9111346539, REG. 005957470</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra</p>	
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 713 725,27	10 570 928,29	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	13 123 596,48	13 943 666,70	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 123 596.48	13 943 666.70	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00	
1.4. Środki na inwestycje	0.00	0.00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00	
1.10. Inne zwiększenia	0.00	0.00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	11 266 393,46	13 507 418,35	
2.1. Strata za rok ubiegły	11 263 828.89	13 503 971.63	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 564.57	3 437.32	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00	
2.9. Inne zmniejszenia	0.00	9.40	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 570 928,29	11 007 176,64	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 503 971,63	14 284 645,26	
1. zysk netto (+)	0.00	0.00	
2. strata netto (-)	13 503 971.63	14 284 645.26	
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
V. Fundusz (II+,-III)	-2 933 043,34	-3 277 468,62	

(główny księgowy)

2019-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)
SPECJALISTA
 ds. księgowości
Justyna Gasior

p.o. **DYREKTOR**
 (kierownik jednostki)

Wioletta Cijka

Informacja uzupełniająca:

Pozycja 2.9 inne zmniejszenia - kwota 9.40 dochód budżetu skarbu państwa z tytułu duplikatu KDR, odporowadzony na rachunek DUW

Dane uzupełniające do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Tabela 1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia										Zmniejszenia				stan na koniec roku
			rozliczenie środków trwałych w budowie	nabycie	powiększenie wewnętrzne	nieodpłatne otrzymanie	inne	razem zwiększenia	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	inne	razem zmniejszenia					
A.	Aktywa trwałe	117 879,45	0,00	17 246,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 246,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 126,29
I	Wartości niematerialne i prawne	17 977,37	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 667,37
II	Rzeczowe aktywa trwałe	99 902,08	0,00	13 556,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 556,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 458,92
I	Środki trwałe	99 902,08	0,00	13 556,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 556,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 458,92
1.1	Gruntły										0,00						0,00
1.1.1	własność Gminy; przekazane w użytkowanie										0,00						0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0,00						0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 391,49									0,00						45 391,49
1.4	Środki transportu										0,00						0,00
1.5	inne środki trwałe	54 510,59		13 556,84							13 556,84						68 067,43

DIRECTOR
 Wioletta Ciłka

Tabela 1. Zmiany stanu utworzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	wartość na początek roku	umoznienie za dany rok obrotowy	aktualizacja	powiększenie wewnętrzne	nieodpłatne otrzymanie	inne (ODPIS AMORTYZACYJNY 2018)	razem zwiększenia	Zmniejszenia				stan na koniec roku
									sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	inne	
A.	Aktywa trwałe	101 742,38	6 932,11	17 246,84	0,00	0,00	0,00	24 178,95	0,00	0,00	0,00	0,00	125 921,33
I	Wartości niematerialne i prawne	17 977,37	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 667,37
II	Rzeczowe aktywa trwałe	83 765,01	6 932,11	13 556,84	0,00	0,00	0,00	20 488,95	0,00	0,00	0,00	0,00	104 253,96
I.	Środki trwałe	83 765,01	6 932,11	13 556,84	0,00	0,00	0,00	20 488,95	0,00	0,00	0,00	0,00	104 253,96
I.1	Grunty							0,00					0,00
I.1.1	własność Gminy, przekazane w użytkowanie							0,00					0,00
I.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							0,00					0,00
I.3	Urządzenia techniczne i maszyn	29 254,42	6 932,11					6 932,11					36 186,53
I.4	Środki transportu							0,00					0,00
I.5	inne środki trwałe	54 510,59		13 556,84				13 556,84					68 067,43

SPECJALISTA ds. księgowości
 Gosior
 Justyna Gosior

o.o. DIREKTOR
 Wioletta Cijska

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Zwiększenia	Wykorzystanie	rozwiązanie	zwiększenia razem		
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	4 359 965,93	612 297,27	104 913,02	104 913,02	4 867 350,18	
3	Należności z tytułu dostaw i usług				0,00	0,00	0,00
4	Należności od budżetów				0,00	0,00	0,00
5	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe należności	769,57		18,21	18,21	751,36	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 4. Zmiany stanu wartości niematerialnych/nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenie		Stan na koniec roku	
		Zwiększenie	Zmniejszenie				
1	Umowa najmu	0	0	0	0		
2	Umowa dzierżawy						
3	Inne umowy w tym leasing						
	razem	0	0	0	0	0	0

Tabela 5. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenie		Stan na koniec roku	
		liczba	wartość	wyszczególnienie	liczba	wartość	wyszczególnienie
1	Akcje						
2	Udziały						
3	Dłużne papiery wartościowe						

Tabela 6. Zmiany stanu rezerwy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenie		Stan na koniec roku	
		Zwiększenie	Wykorzystano	Rozwiązano	Razem		
1	Rezerwa						
2	Rezerwa						
3	Rezerwa						
4	Rezerwa						
	razem	0	0	0	0	0	0

**MIEJSKO - GMINNY
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Wielkopolska 11
56-416 TWARDOGÓRA
tel. (071) 3159771

NIP 91-7470-11-7470 INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedziba jednostki UL. WIELKOPOLSKA 11, 56-416 TWARDOGÓRA
1.3	adres jednostki UL. WIELKOPOLSKA 11, 56-416 TWARDOGÓRA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POMOC SPOŁECZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według ich wartości wynikającej z prowadzonej ewidencji finansowo-księgowej, amortyzacja- metoda liniowa
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 o raz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawieni stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
1.5	wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	liczbe i wartość posiadanych 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, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	poniżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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 ich zabezpieczeń
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: Nagroda jubileuszowa - BRAK Odprawa emerytalna - BRAK Ekwiwalent za niewykorzystany urlop - BRAK
1.16.	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2	
2.3	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.4	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.5	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
3.	inne informacje
	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SPECJALISTA
ds. księgowości
Justyna Casior

Śl. W. K. [Signature]

p.o. DYREKTOR
Wioletta Ciika