

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W Jeleniej Górze Numer identyfikacyjny REGON 003271314		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			Adresat: Wysłać bez pisma przewodniego	
A K T Y W A		Stan na początek roku 1	Stan na koniec roku 2	P A S Y W A		
		1	2	1	2	
A. AKTYWA TRWAŁE	4 992 283,17	4 773 907,60	A. FUNDUSZ	4 660 503,66	4 386 077,96	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	84 984 343,72	86 971 359,01	
II Rzeczowe aktywa trwałe	4 992 283,17	4 773 907,60	II. Wynik finansowy netto	-80 323 840,06	-82 585 281,05	
1 Środki trwałe	4 992 283,17	4 773 907,60	1.1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	20 874,77	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (wielkość ujemna)	-80 344 714,83	-82 585 281,05	
1.1.1. terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 823 705,53	4 667 315,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	102 145,47	58 042,03	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	45 824,17	35 826,17		0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	20 608,00	12 723,64	C. Państwowe fundusze celowe	197 612,11	197 421,45	
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1.1. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	197 612,11	197 421,45	
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	660 102,73	674 346,75	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	660 102,73	674 346,75	
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	101 956,89	70 980,56	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	46,00	684,52	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 566,41	80 089,19	
B AKTYWA OBROTOWE	525 935,33	483 938,56	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	368 342,38	430 087,07	
I Zapasy	12 587,00	7 003,58	5. Pozostałe zobowiązania	20 268,13	20 769,94	
1. Materiały	12 587,00	7 003,58	6. Sumy obce(depozytowe,zabezpieczenie wykonywanych umów)	39 972,24	1 175,00	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 122,75	7 536,77	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	59 827,93	63 023,70	
4. Towary	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 827,93	63 023,70	
II Należności krótkoterminowe	244 654,45	252 172,12	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	244 654,45	252 172,12				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	268 693,88	224 762,86				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	71 081,77	27 341,41				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	197 612,11	197 421,45				
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
5. Akcje i udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
SUMA AKTYWÓW	5 518 218,50	5 257 846,16	SUMA PASYWÓW	5 518 218,50	5 257 846,16	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Główny Księgowy

2019-03-29
rok miesiąc dzień

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K) w Jeleniej Górze

.....
Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w Jeleniej Górze		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.		Adresat:	
				wysłać bezp pisma przewodniego	
Numer identyfikacji 003271314		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu	72 580 368,92	84 984 343,72		
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	81 052 322,82	83 266 611,06		
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 957,83	20 874,77		
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	80 930 274,34	83 152 814,84		
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4	Środki na inwestycje	112 727,65	92 921,45		
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	3 363,00	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		
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	68 648 348,02	81 279 595,77		
2.1	Strata za rok ubiegły	67 781 900,97	80 344 714,83		
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	718 831,86	841 959,49		
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4	Dotacje i środki na inwestycje	112 727,65	92 921,45		
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	3 183,10	0,00		
2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	31 704,44	0,00		
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	84 984 343,72	86 971 359,01		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-80 323 840,06	-82 585 281,05		
1	zysk netto	20 874,77	0,00		
2	strata netto	80 344 714,83	82 585 281,05		
3.3	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (poz. II+,- III)	4 660 503,66	4 386 077,96		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nowogrodzka

(główny księgowy)

29.03.2019

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K) w Jeleniej Górze

Wojciech Łabun

(Kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w Jeleniej Górze		Rachunek zysków i strat jednostki sprawozdawczej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat:	
Numer identyfikacji REGON 003271314				wysłać bezp pisma przewodniego	
		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	691 146,91	226 672,35		
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		
	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	691 146,91	226 672,35		
B.	Koszty działalności operacyjnej	81 023 634,76	83 392 646,59		
I.	Amortyzacja	248 400,32	252 375,56		
II.	Zużycie materiałów i energii	597 457,40	706 365,73		
III.	Usługi obce	4 477 025,01	5 999 573,29		
IV.	Podatki i opłaty	77 925,70	77 615,70		
V.	Wynagrodzenia	5 506 501,60	6 611 459,89		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 189 380,78	1 354 565,58		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	33 820,62	33 201,91		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	68 770 521,29	68 357 488,93		
X.	Pozostałe obciążenia	122 602,04	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-80 332 487,85	-83 165 974,24		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	94 631,26	1 130 089,28		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	94 631,26	1 130 089,28		

E.	Pozostałe koszty operacyjne	173 595,32	528 758,04
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	173 595,32	528 758,04
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-80 411 451,91	-82 564 643,00
G.	Przychody finansowe	88 648,45	174 434,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	88 648,45	174 434,07
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 036,60	195 072,12
I.	Odsetki	1 036,60	195 072,12
II.	Inne	0,00	0,00
	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-80 323 840,06	-82 585 281,05
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-80 323 840,06	-82 585 281,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nowogrodzka

(główny księgowy)

29.03.2019

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K)
w Jeleniej Górze

Wojciech Łabun

(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 siedzibę jednostki

ul. Jana Pawła II 7, 58-506 Jelenia Góra

1.3 adres jednostki

ul. Jana Pawła II 7, 58-506 Jelenia Góra

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,

Ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych,

Ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,

Ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Powyższe sprawozdanie finansowe obejmuje dane jednostkowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia po aktualizacji wyceny środków trwałych pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową

Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych powyżej kwoty 10.000 zł (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się następująco:

- grupa I 2,5 %, 7,0% 10%
- grupa III 7,0 %
- grupa IV 30,0 %
- grupa V-VI 10,0 %, 20,0 %
- grupa VII 20,0 %
- grupa VIII 14,0 %, 20,0 %, 25,0 %

Odpisy aktualizujące dokonuje się pod kątem możliwości realnej spłaty świadczeń, analizując między innymi: przyczyny w opóźnianiu zapłaty przez dłużników, okres, za jaki dłużnicy zalegają z zapłatą, dokumenty potwierdzające przeprowadzenie procesu egzekucyjnego ewentualnie windykacyjnego, możliwość realnej spłaty należności poprzez zbadanie sytuacji majątkowej dłużnika. Odpisy aktualizujące wartość należności ujmuje się na koncie 290 Utworzone odpisy obciążają pozostałe koszty operacyjne w odniesieniu do wartości nominalnej należności oraz koszty finansowe w odniesieniu do naliczonych odsetek

5. inne informacje

Bilans jednostkowy dla zadań realizowanych ze środków PFRON tj. dotyczących działu rehabilitacji Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jeleniej Górze – dotyczy 5 rachunków bankowych Urzędu Miasta Jelenia Góra, których dysponentem jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – sporządzono oddzielnie.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki. Sporządza się również wzajemne wyłączenia między jednostkami organizacyjnymi Miasta.

Powyższe sprawozdanie finansowe zbiorcze obejmuje poszczególne dane jednostkowe:

1. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (w tym: Dzienny Dom Pomocy Społecznej),
2. Projekty i Programy, w tym Unijne – zgodnie z ewidencją księgową na wyodrębnionych rachunkach pomocniczych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
3. Zaliczka i fundusz alimentacyjny,
4. Depozyty i ZFŚS

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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

wg załącznika

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi

nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

wg załącznika

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

nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

nie dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

nie dotyczy

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
wg załącznika
1.16. inne informacje
nie dotyczy
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 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 incydentalnie
nie dotyczy
2.4.
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
nie dotyczy
2.5. inne informacje
nie dotyczy
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nonogrodzka

(główny księgowy)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K) w Jelonej Górze

Wojciech Łabun

(kierownik jednostki)

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto)-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	zbycie	likwidacja			inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	117 098,15	18 614,18	0,00	0,00	18 614,18	0,00	0,00	0,00	0,00	135 712,33
2. Razem środki trwałe	9 691 416,41	33 999,99	0,00	0,00	33 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	9 725 416,40
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	8 711 906,73	33 999,99	0,00	0,00	33 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	8 745 906,72
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	786 420,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786 420,55
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	88 269,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 269,40
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	104 819,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 819,73
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	9 808 514,56	52 614,17	0,00	0,00	52 614,17	0,00	0,00	0,00	0,00	9 861 128,73

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Kultury Społecznej
(K) w Jabłoncu

OLEWIKI KALCOWY

Agencja Wycena i Ocen

Województwo Łódzkie

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	117 098,15	0,00	18 614,18	0,00	18 614,18	0,00	135 712,33
2. Razem środki trwałe	4 699 133,24	0,00	252 375,56	0,00	252 375,56	0,00	4 951 508,80
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 888 201,20	0,00	190 389,76	0,00	190 389,76	0,00	4 078 590,96
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	684 275,08	0,00	44 103,44	0,00	44 103,44	0,00	728 378,52
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	42 445,23	0,00	9 998,00	0,00	9 998,00	0,00	52 443,23
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	84 211,73	0,00	7 884,36	0,00	7 884,36	0,00	92 096,09
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	4 816 231,39	0,00	270 989,74	0,00	270 989,74	0,00	5 087 221,13



 GMINA NOWOGRODZKA

 ul. Wolności 10, 26-100 Nowogrodzka



 D Y R E K T O R

 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

 w Jankach

 Województwo Lubuskie

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na 31 grudnia 2018 r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
nie dotyczy		
Razem	0,00	0,00

URZĄD MIEJSKI W JELŻANIEJ
 Al. Wolności 10, 23-100 Jelżanów

D Y R E K T O R
 Miejskiego Ośrodka Kultury i Sztuki
 w Jelżanach
 Wiceprezesa Zarządu

TABELA NR 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
nie dotyczy				
Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 Anieszka Nowogrodzka

D Y P O
 Łaniejskiego Os.
 (K) w/w
[Signature]
 .. Łabun
 .. Łabun

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finanso

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
nie dotyczy				
Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KASZĘGOWY
Agnieszka Noworodzka

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K) w Jeleniej Górze
Wojciech Labun

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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

GŁÓWNY Księgowy
[Signature]
 Anna Szka Powagradzka

D Y R E K T O R
 Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu
 (K) w Jeleniej Górze
[Signature]
 Wojciech Labun

TABELA NR 7

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	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
nie dotyczy					

GŁÓWNY KASJEROWY
[Signature]
 Anieszka Gównaradzka

D Y R E K T O R
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (K) w Jeleńiej Górze
[Signature]
 Wojciech Labun

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	nie dotyczy				
2.	Udziały					
3.	Dłużne papiery wartościowe					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nowogrodzka

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K) w Jeleniej Górze

Wojciech Lahn

TABELA NR 9

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 (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	świadczeniobiorcy ośrodka	1 683 270,85	725 958,89	771 634,42	763 688,79	873 906,53
2	dłużnicy alimentacyjni	57 595 787,96	4 376 365,76	0,00	49 012,67	61 923 141,05
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
		59 279 058,81	5 102 324,65	771 634,42	812 701,46	62 797 047,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szusztar

D Y P E T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K) w Lubnie

Wojciech Labun

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	nie dotyczy				
	- na świadczenia emerytalne i podobne					
	- na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne					
	- na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nowogrodzka

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Kultury Społecznej
(K)

Labun

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec								
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	nie dotyczy							
2.	Pozostałych jednostek:								
3.	Razem								

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Amiaszka Jodłogrodzka



D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Inicjacji Społecznej
(K)
w Jelonej Górze

Wojciech Labun



TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Winiarczyk

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K)
w Jeleniej Górze

Wojciech Labun

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	nie dotyczy							
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anieszka Nowogrodzka

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(K)
w Jelonej Górze

Wojciech Łabun

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)				
1	2	3	4	5				
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	nie dotyczy							
- udzielone gwarancje i poręczenia								
- kaucje i wadia								
- indos weksli								
- inne								
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych								
- udzielone gwarancje i poręczenia								
- kaucje i wadia								
- indos weksli								
- inne								
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń								
Razem					0	0	0	0

GŁÓWNY KASJER

Agnieszka Nowogrodzka

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury i Turystyki Społecznej
(K)

Wojciech Łabun

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	nie dotyczy	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowogrodzka

D Y R E K T O R
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (K) w Jeleniej Górze
Wojciech Łabun

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	31 698,94	
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nowak

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Kultury Społecznej
 (K) w Jeleniej Górze
Wojciech Łabun