

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Konopnickiej 4 12-230 Biała Piska 510929988 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Burmistrz Białej Piskiej ul. Mickiewicza 25 12-230 Biała Piska	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 999,80	8 999,80	A. Fundusze	558 523,16	616 599,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	17 589 673,14	19 510 160,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 999,80	8 999,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-17 031 149,98	-18 893 560,85
1. Środki trwałe	10 999,80	8 999,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	17 031 149,98	18 893 560,85
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	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 999,80	8 999,80	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
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	87 434,83	98 237,49
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	87 434,83	98 237,49
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36,97	931,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 682,82	9 244,64
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 997,62	13 788,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 423,00	72 603,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	184,42	38,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

Amur *Am*

B. Aktywa obrotowe	634 958,19	705 837,48	8. Fundusze specjalne	110,00	1 631,46
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	110,00	1 631,46
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	634 848,19	704 206,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	744,50	934,50			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	634 103,69	703 271,52			
5. Rozliczenia z tytułu środków na rydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	110,00	1 631,46			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	110,00	1 631,46			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub 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	645 957,99	714 837,28	Suma pasywów	645 957,99	714 837,28

GLÓWNY KSIĘGOWY

Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białej Piskiej

Maria Magdalena Babowicz
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Miejsko-Gminnego
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w Białej Piskiej

(kierownik jednostki)

Barbara Galak

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Konopnickiej 4 12-230 Biała Piska Numer identyfikacyjny REGON 510929988	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Burmistrz Białej Piskiej ul. Mickiewicza 25 12-230 Biała Piska	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 238 570,45	17 589 673,14	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	17 250 506,91	19 144 355,02	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 250 506,91	19 144 355,02	
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)	17 899 404,22	17 223 867,52	
2.1. Strata za rok ubiegły	17 723 328,51	17 031 149,98	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	176 075,71	192 717,54	
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 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	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 589 673,14	19 510 160,64	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-17 031 149,98	-18 893 560,85	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	17 031 149,98	18 893 560,85	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	558 523,16	616 599,79	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Białej Piskiej

Maria Magdalena Babowicz

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Miejsko-Gminnego
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w Białej Piskiej

Barbara Galak
(kierownik jednostki)

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Konopnickiej 4 12-230 Biała Piska Numer identyfikacyjny REGON 510929988	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Burmistrz Białej Piskiej ul. Mickiewicza 25 12-230 Biała Piska
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	474 253,41	402 655,26	
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	474 253,41	402 655,26	
B. Koszty działalności operacyjnej	17 263 852,13	19 158 074,40	
I. Amortyzacja	2 000,00	2 000,00	
II. Zużycie materiałów i energii	52 072,37	56 317,97	
III. Usługi obce	731 267,24	860 008,49	
IV. Podatki i opłaty	2 140,18	2 234,68	
V. Wynagrodzenia	902 007,04	1 006 426,88	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	199 553,21	220 417,52	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 891,03	8 267,87	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 364 921,06	17 001 901,99	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	499,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-16 789 598,72	-18 755 419,14	
D. Pozostałe przychody operacyjne	56 491,38	40 195,19	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	56 491,38	40 195,19	
E. Pozostałe koszty operacyjne	369 709,53	256 511,27	
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	369 709,53	256 511,27	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-17 102 816,87	-18 971 735,22	
G. Przychody finansowe	367 299,16	387 585,42	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	367 299,16	387 585,42	
III. Inne	0,00	0,00	

H.	Koszty finansowe	295 632,27	309 411,05
I.	Odsetki	295 632,27	309 411,05
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 031 149,98	-18 893 560,85
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)	-17 031 149,98	-18 893 560,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białej Piskiej

Maria Magdalena Babowicz
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej

w Białej Piskiej

Barbara Galak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Biała Piska ul. Marii Konopnickiej 4
1.3	adres jednostki
	12-230 Biała Piska ul. Marii Konopnickiej 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności
	Działalność statutowa – Pomoc Społeczna
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdanie finansowe.
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Politykę rachunkowości w jednostce reguluje zarządzenie nr 4/2017 Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białej Piskiej z dnia 27 grudnia 2017r. Zgodnie z ww. przepisami: 1. Księgi prowadzone są komputerowo. 2. Zapisów księgowych dokonuje się z uwzględnieniem szczegółowej klasyfikacji budżetowej oraz zgodnie z zakładowym planem kont stanowiącym załącznik nr 3 do ww. zarządzenia. 3. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Ponadto w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej przyjęto następujące zapisy polityki rachunkowości: Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale: a) podstawowe środki trwałe, które finansowane są ze środków na inwestycje. Umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowo - amortyzacyjnych dokonuje się, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku. b) pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Pozostałe środki trwałe o wartości do 500 zł. są objęte ewidencją

Mr *Chur*

	ilościową, spisując w koszty pod datą zakupu, natomiast o wartości powyżej 500 zł., a nie więcej niż 10000 zł. są objęte ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401.
	c) wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja". Natomiast wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401.
5	Inne informacje
	brak
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości początkowej środków trwałych 2019 rok.

Tabela nr 1

Lp	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budynki inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Amu *Chm*

4	Urządzenie techniczne i maszyny	19 999,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 999,80	19 999,80
5	Środki transportu	82 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 544,00
6	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo	118 811,59	4 960,55	0,00	0,00	0,00	4 960,55	10 166,80	0,00	10 166,80	113 605,34
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	221 355,39	4 960,55	0,00	0,00	0,00	4 960,55	10 166,80	0,00	10 166,80	216 149,14

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych 2019 rok.

Tabela 2

1	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabytce	Amortyzacja za rok obrotowy	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
2	Gruntły stanowiące własność JST przekazane w użytkownictwie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budynki inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Urządzenie techniczne i maszyny	9 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Am
Claus

5	Środki transportu	82 544,00	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	82 544,00
6	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo	118 811,59	0,00	4 960,55	0,00	0,00	0,00	4 960,55	10 166,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10 166,80	10 166,80	0,00	0,00	113 605,34
	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	210 355,59	0,00	6 960,55	0,00	0,00	0,00	6 960,55	10 166,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10 166,80	10 166,80	0,00	0,00	207 149,34

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych - 2019 rok.

		Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych - 2019 rok.										Tabela nr 3	
Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i programy komputerowe umarżane jednorazowo	16 193,27	1 845,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00	1 098,00	0,00	0,00	0,00	1 098,00	16 940,27
2	Licencje i programy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anna Darius

	komputerowe umarżane liniowo												
		16 193,27	1 845,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00	1 098,00	0,00	0,00	0,00	1 098,00	16 940,27

Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1.	Licencje i programy komputerowe umarżane jednorazowo	16 193,27	1 845,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00	1 098,00	0,00	0,00	0,00	1 098,00	16 940,27
2.	Licencje i programy komputerowe umarżane liniowo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	16 193,27	1 845,00	0,00	0,00	0,00	1 845,00	1 098,00	0,00	0,00	0,00	1 098,00	16 940,27

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy.

Ami Daw

1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Nie dotyczy						
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie.						
	Nie dotyczy						
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumartarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.						
	Nie dotyczy						
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Nie dotyczy						
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych						
	Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 35. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:						
	1. Należności z tytułu wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego.						
	2. Należności z tytułu wypłaty świadczeń z zaliczki alimentacyjnej.						
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności stanowi tabela Nr 6						
	Odpisy aktualizujące wartość należności w 2019 roku.						
	Tabela nr 5						
				Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
1	Grupa należności według pozycji bilansowej	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Amr
Chur

2	Należności krótkoterminowe z tytułu wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej	7 124 954,25	546 650,34	84,58	81 559,26	81 643,84	7 589 960,75
3	Należności z tytułu umów cywilnoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	7 124 954,25	546 650,34	84,58	81 559,26	81 643,84	7 589 960,75
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Nie tworzono rezerw.						
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej roku						
	0,00 zł						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	0,00 zł						
c)	powyżej 5 lat						
	0,00 zł						
	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
1.10	Nie dotyczy						
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						
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						
	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						

Jim Chau

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																						
	Nie dotyczy																						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																						
	Tabela nr 6																						
	<table> <tr> <th>Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)</th><th>Kwota</th></tr> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe i inne</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>13 880,00</td></tr> <tr> <td>Odzież robocza i środki czystości</td><td>4 386,00</td></tr> <tr> <td>Szkolenia pracownicze</td><td>5 420,86</td></tr> <tr> <td>Opieka zdrowotna</td><td>540,00</td></tr> <tr> <td>Dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze ekranowym</td><td>250,00</td></tr> <tr> <td>Świadczenia niezaliczone do wynagrodzeń</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Inne</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Odpis na ZFŚS</td><td>25 561,48</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td>50 038,34</td></tr> </table>	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe i inne	0,00	Nagrody jubileuszowe	13 880,00	Odzież robocza i środki czystości	4 386,00	Szkolenia pracownicze	5 420,86	Opieka zdrowotna	540,00	Dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze ekranowym	250,00	Świadczenia niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	Inne	0,00	Odpis na ZFŚS	25 561,48	Razem	50 038,34
Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota																						
Odprawy emerytalne i rentowe i inne	0,00																						
Nagrody jubileuszowe	13 880,00																						
Odzież robocza i środki czystości	4 386,00																						
Szkolenia pracownicze	5 420,86																						
Opieka zdrowotna	540,00																						
Dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze ekranowym	250,00																						
Świadczenia niezaliczone do wynagrodzeń	0,00																						
Inne	0,00																						
Odpis na ZFŚS	25 561,48																						
Razem	50 038,34																						
1.16	inne informacje:																						
2.	Brak innych informacji mających istotny wpływ na działalność jednostki w ww. zakresie.																						
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																						
	Nie dotyczy																						




2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych.
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Brak
3.0	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W jednostce nie występowały inne zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację działalność jednostki.

Biała Piska, 2020.03.31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Instytut Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Białej Piskiej

.....

(Główny księgowy)

Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Białej Piskiej

Barbara Galah

(Kierownik jednostki)