

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL.JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN NIP 692-11-39-411, Regon 004041289		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA MIEJSKA LUBIN Wysłać bez pisma przewodniego FBA189F78B57EEF3 
---	--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 893 192,40	11 625 915,95	A Fundusz	29 886 042,98	30 706 974,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	105 058 314,78	125 013 003,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 823 012,33	11 551 797,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-75 172 271,80	-94 306 028,70
A.II.1 Środki trwałe	11 823 012,33	11 551 797,63	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 443 360,00	1 443 360,00	A.II.2 Strata netto (-)	-75 172 271,80	-94 306 028,70
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	9 985 133,52	9 657 305,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	325 777,27	407 454,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	46 552,44	28 532,14	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	22 189,10	15 146,30	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 392 151,14	1 360 952,00
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	1 391 457,36	1 360 220,49
A.III Należności długoterminowe	70 180,07	74 118,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 332,00	76 921,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	72 979,79	67 843,17
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	334 567,50	352 608,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	574 573,62	612 205,13

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)
BeSTia

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
FBA189F78B57EEF3

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	71 257,10	13 441,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	53 780,44	45 881,59
B Aktywa obrotowe	19 385 001,72	20 442 010,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	37 948,60	86 477,46	D.II.8 Fundusze specjalne	199 966,91	191 320,22
B.I.1 Materiały	37 948,60	86 477,46	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	199 966,91	191 320,22
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	693,78	731,51
B.II Należności krótkoterminowe	19 227 939,77	20 261 699,55			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	103,60	4 809,98			
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	19 227 836,17	20 256 889,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 113,35	93 833,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	119 113,35	93 833,81			
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			

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

FBA189F78B57EEF3

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Đ.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	31 278 194,12	32 067 926,77	Suma pasywów	31 278 194,12	32 067 926,77

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)
FBA189F78B57EEF3

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

FBA189F78B57EEF3

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: GMINA MIEJSKA LUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 004041289	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 59-300 Lubin, ul. Kilińskiego 25a NIP 692-11-39-411, Regon 004041289 sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	6EABE0D888702829 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

2020.03.26
rok mies. dzień

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

2020.03.26
rok mies. dzień

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki
	ul. Kilińskiego 25a 59-300 Lubin
1.3	adres jednostki
	ul. Kilińskiego 25a 59-300 Lubin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1) realizacja świadczeń z zakresu pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, świadczeń "Dobry start", dodatków mieszkaniowych i energetycznych, pomocy materialnej dla uczniów, 2) realizacja zadań z zakresu profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania przemocy w rodzinie, 3) realizacja zadań z zakresu pieczy zastępczej, 4) prowadzenie domu pomocy społecznej, ośrodków wsparcia i żłobków
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz według niżej przedstawionych zasad z tym, że uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostki przyjmuje się niżej opisane rozwiązania szczególne, które nie wywierają istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych finansuje się ze środków na inwestycje i wprowadza się do ewidencji według: 1) ceny nabycia – w przypadku zakupu, 2) wartości godziwej określonej na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia - w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli umowa, faktura, rachunek lub protokół przekazania wskazuje ich wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną na dokumencie, 3) kosztu wytworzenia – w przypadku przyjęcia środków trwałych z inwestycji, 4) wartości wskazanej na dowodzie PT – w przypadku otrzymania nieodpłatnie od jednostki nadrzędnej, 5) ceny wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej określonej jak w pkt.2 – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji.

3. Wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku przekracza wartość określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i wydatki te powodują wzrost ich wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia do używania. Ulepszenie, które nie powoduje wzrostu wartości użytkowej obiektu uważa się za remont.

4. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

5. Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym w przypadku licencji na programy komputerowe stosuje się stawkę 50%. Konto amortyzacji obciążane jest na koniec roku obrotowego.

6. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

7. Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ale przekraczających 10% tej wartości zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i finansuje się je ze środków na bieżące wydatki.

8. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki, odzież, meble i dywany.

9. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się na poziomie cen zakupu.

10. Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej poniżej 10% wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania jako zużycie materiałów.

11. Od składników majątkowych długotrwałego użytku nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

12. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z inwestycją.

13. Przychody, rozchody i stany magazynowe wycenia się na poziomie cen zakupu. Rozchód tych składników ustala się metodą FIFO „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”.

14. Na dzień bilansowy materiały znajdujące się w magazynach wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji. Od materiałów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

15. Materiały zakupione na cele administracyjno-gospodarcze i drobny sprzęt bytowy zakupuje się na bieżąco i odpisuje bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

16. Należności długoterminowe wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

17. Należności krótkoterminowe na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki, z zachowaniem zasady ostrożności (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

18. Odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych dokonuje się na dzień bilansowy na podstawie indywidualnej analizy poszczególnych należności. Odpisów aktualizujących wartość należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego dokonuje się zbiorczą kwotą na podstawie analizy ściągłości tych należności w latach poprzednich. Odpisów aktualizujących w tym przypadku dokonuje się do należności co do których nie zaewidencjonowano wpłat w ciągu ostatnich pięciu lat.

19. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania i nie nalicza na koniec roku odsetek od zobowiązań. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami udokumentowanymi notami obciążeniowymi otrzymanymi od kontrahentów.

20. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ mają nieistotną wartość. Prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia, odpisy na ZFŚS oraz inne koszty opłacane z góry, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

21. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

22. Przy rozliczaniu podatku od towarów i usług VAT stosuje się zasadę, iż wartość dochodu i wydatku budżetowego ewidencjonuje się na odpowiednim paragrafie klasyfikacji budżetowej w kwocie brutto.

23. W ustalaniu wyniku finansowego na koniec roku obrotowego stosuje się metodę porównawczą.

24. Ewidencję kosztów działalności prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków;

25. Otrzymane dotacje na realizację projektów unijnych ewidencjonuje się metodą wynikową, zgodnie z którą zalicza się je w przychody w momencie otrzymania na rachunek bankowy.

5.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech Błaszczak

DYREKTOR
Stanisława Lewandowska

1.1 Szczegółowy zakres zmian w wartości początkowa

pozycja	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie - aktualizacja	Zwiększenie - przychody (nabycie)	Zwiększenie - przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem (PK3+PK4+PK5)	Zmniejszenie - zbycie	Zmniejszenie - likwidacja	Zmniejszenie - inne	Ogółem (PK7+PK8+PK9)	Wartość początkowa - stan na koniec (PK2+PK6+PK10)
1	2 (PK2)	3 (PK3)	4 (PK4)	5 (PK5)	6 (PK6)	7 (PK7)	8 (PK8)	9 (PK9)	10 (PK10)	11 (PK11)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 729,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 729,80
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	74 201,95	0,00	8 336,59	0,00	8 336,59	0,00	0,00	0,00	0,00	82 538,54
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	81 931,75	0,00	8 336,59	0,00	8 336,59	0,00	0,00	0,00	0,00	90 268,34
1.1. Grunty	1 443 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 360,00
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 638 110,26	0,00	90 525,07	0,00	90 525,07	0,00	0,00	0,00	0,00	16 728 635,33
1.3. Urządzenia techniczne i maszyn	1 680 364,44	0,00	148 930,59	4 800,00	153 730,59	0,00	58 752,33	4 800,00	63 552,33	1 770 542,70
1.4. Środki transportu	446 731,62	0,00	0,00	138 036,00	138 036,00	0,00	0,00	138 036,00	138 036,00	446 731,62
1.5. Inne środki trwałe (gr.8-9)	134 535,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 535,60
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	20 343 101,92	0,00	239 455,66	142 836,00	382 291,66	0,00	58 752,33	142 836,00	201 588,33	20 523 805,25
Pozostałe środki trwałe	2 340 171,82	0,00	220 132,48	1 646,00	221 778,48	0,00	50 139,08	1 646,00	51 785,08	2 510 165,22

Dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia

Pozycja	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenie – aktualizacja	Zwiększenie - amortyzacja obrotowy	Zwiększenie – inne zwiększenia	Ogółem (UK13+UK14+UK15)	Zmniejszenie – z tytułu zbycia	Zmniejszenie - z tytułu likwidacja	Zmniejszenie – inne zmniejszenia	Ogółem (UK17+UK18+UK19)	Umorzenie – stan na koniec roku (UK12+UK16+UK20)	Stan na początek roku obrotowego (PK2-UK12)	Stan na koniec roku obrotowego (PK11-UK21)
1	2 (UK12)	3 (UK13)	4 (UK14)	5 (UK15)	6 (UK16)	7 (UK17)	8 (UK18)	9 (UK19)	10 (UK20)	11 (UK21)	12 (UK22)	13 (UK23)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 729,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 729,80	0,00	0,00
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	74 201,95	0,00	8 336,59	0,00	8 336,59	0,00	0,00	0,00	0,00	82 538,54	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	81 931,75	0,00	8 336,59	0,00	8 336,59	0,00	0,00	0,00	0,00	90 268,34	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 360,00	1 443 360,00
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 652 976,74	0,00	418 353,58	0,00	418 353,58	0,00	0,00	0,00	0,00	7 071 330,32	9 985 133,52	9 657 305,01
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 354 587,17	0,00	67 253,68	4 800,00	72 053,68	0,00	58 752,33	4 800,00	63 552,33	1 363 088,52	325 777,27	407 454,18
1.4. Środki transportu	400 179,18	0,00	18 020,30	138 036,00	156 056,30	0,00	0,00	138 036,00	138 036,00	418 199,48	46 552,44	28 532,14
1.5. Inne środki trwałe (poz. 8-9)	112 346,50	0,00	7 042,80	0,00	7 042,80	0,00	0,00	0,00	0,00	119 389,30	22 189,10	15 146,30
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	8 520 089,59	0,00	510 670,36	142 836,00	653 506,36	0,00	58 752,33	142 836,00	201 588,33	8 972 007,62	11 823 012,33	11 551 797,63
Pozostałe środki trwałe	2 340 171,82	0,00	220 132,48	1 646,00	221 778,48	0,00	50 139,08	1 646,00	51 785,08	2 510 165,22	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Eryka Błaszczak

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

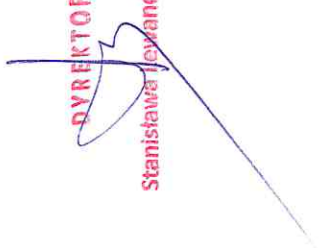
1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Pozycja 1	stan na koniec roku obrotowego 2 (K1)
Aktualna wartość rynkowa	0,00
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	0,00

Jednostka na dzień bilansowy nie dokonuje wyceny środków trwałych do wysokości aktualnych cen rynkowych, w tym dóbr kultury


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Błaszczak

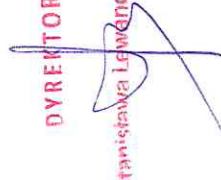

DYREKTOR
Stanisława Jędrandowska

1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Pozycja	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku (K4+K5-K6)	Wartość końcowa akt. – stan na koniec roku (K3-K7)
1	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)	7 (K8)
1. Aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Błaszczuk

DYREKTOR

 Stanisława Lewandowska

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie ie gruntów NR DZIAŁKI	Wartość gruntów na początek roku – (m2)	Wartość gruntów na początek roku – (zł)	Zwiększenia – powierzchnia (m2)	Zwiększenia – wartość (zł)	Zmniejszenia – powierzchnia (m2)	Zmniejszenia – wartość (zł)	Stan wartości na koniec roku – (m2) (3M+4M-5M)	Stan wartości na koniec roku – (zł) (3W+4W-5W)
1 (K2)	2 (3M)	3 (3W)	4 (4M)	5 (4W)	6 (5M)	7 (5W)	8 (6M)	9 (6W)
	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KUPCOWY
 Edyta Błaszczyk

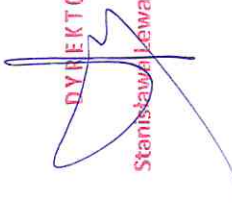
DYREKTOR
 Stanisława Lewandowska

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

Pozycja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
				2 (K2)	(K2+K3-K4)
1		3 (K3)	4 (K4)		5 (K5)
"0" Grunty					
"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego					
"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
"3" Kotły i maszyny energetyczne					
"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					
"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					
"6" Urządzenia techniczne					
"7" Środki transportu					
"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie					
"9" Inwentarz żywy					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Błaszczak

DYREKTOR

Stanisław Lewandowski

1.6 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Akcje/Udziały/Dłużne papiery wartościowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku – ilość 2 (K3)	Stan na początek roku – wartość 3 (K4)	Zmiany stanu w trakcie roku – ilość 4 (K5)	Zmiany stanu w trakcie roku – wartość 5 (K6)	Stan na koniec roku – ilość (K3+K5) 6 (K7)	Stan na koniec roku – wartość (K4+K6) 7 (K8)
1 (K2)						
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STOWISZCZYSTWA
 Edyta Błaszczak

DYREKTOR
 Stanisław Lewandowski

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia	Zmiany stanu – wykorzystanie	Zmiany stanu – uznanie za zbędne	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4- K5-K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe z tego	17 612 842,60	1 547 434,37	366,43	76 626,11	19 083 284,43
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	17 612 842,60	1 547 434,37	366,43	76 626,11	19 083 284,43
Razem	17 612 842,60	1 547 434,37	366,43	76 626,11	19 083 284,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta B...

DYREKTOR
Janowska

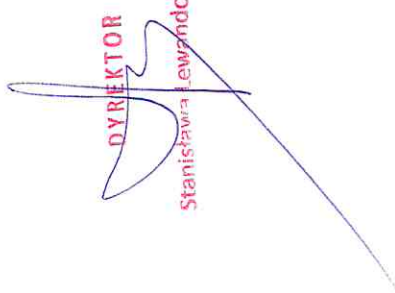
1.8 Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie rezerw	Stan rezerw na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan rezerw na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)

Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania


 GŁÓWNY WŁAŚCICIEL

Edyta Błaszczyk

DYREKTOR

 Stanisława Lewandowska

1.9 Zobowiązania długoterminowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Powyżej 1 roku do 3 lat	0	0
Powyżej 3 do 5 lat	0	0
Powyżej 5 lat	0	0

Zobowiązania finansowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Zobowiązania długoterminowe	0	0
z tytułu kredytów	0	0
z tytułu obligacji	0	0
z tytułu pożyczek	0	0
inne	0	0
Razem:	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Biańczyk

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na 31.12.2018
		zwiększenia	zmniejszenia	
zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Księżkówny
Edyta Błaszczak

DYREKTOR
Stanisława Lewandowska

1.11 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Pozycja	Stan na początek roku - kwota zobowiązań	Stan na początek roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na początek roku - na aktywach trwałych	Stan na początek roku - na aktywach obrotowych	Stan na koniec roku - kwota zobowiązania	Stan na koniec roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na koniec roku - na aktywach trwałych	Stan na koniec roku - na aktywach obrotowych
1	2 (K1)	3 (K2)	4 (K3)	5 (K4)	6 (K5)	7 (K6)	8 (K7)	9 (K8)
1. hipoteka, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1a. hipoteka kaucyjna								
1b. hipoteka przymusowa								
2. zastaw, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2a. zastaw rejestrowy								
2b. zastaw skarbowy								
3. przewłaszczenie na zabezpieczenie	0	0	0	0	0	0	0	0
4. weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
5. inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem:	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Błaszczuk

DYREKTOR
Stanisława Lewandowska

1.12 łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zobowiązania warunkowe	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0
udzielone gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadlia		
indos weksli		
Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy		
Nieznane roszczenia wierzycieli		
inne	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		
udzielone gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadlia		
indos weksli		
Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy		
Nieznane roszczenia wierzycieli		
inne		
Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Błaszczyk

DYREKTOR
Stanisława Lewandowska

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
dyskonto od wyemitowanych obligacji		
koszty mediów		
ubezpieczenia majątkowe (polisy)		
prenumeraty		
najem lokali cały rok		
abonament postojowy		
koszty (składniki aktywów) – (zobowiązania)		
Inne		
Razem		

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa		
koszty wykonania niezakończonych umów o usługi		
Inne		
Razem		

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów,
ponieważ mają nieistotną wartość

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Błaszczak

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

1.14 Poręczenia i gwarancje

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
zabezpieczenie należytego wyk. Umów, w tym:		
	0,00	0,00
gwarancje bankowe	0,00	0,00
gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Włoszyk

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Pozycja	Kwota
1	2 (K2)
Nagrody jubileuszowe	261 273,98 ✓
Odprawy emerytalne i rentowe	328 757,07 ✓
Świadczenia urlopowe	0,00 ✓
Inne świadczenia pracownicze (DWR)	823 316,22 ✓
Ogółem	1 413 347,27 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Błaszczuk

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

1.16 INNE INFORMACJE

Informacje o wysokości salda na dzień bilansowy na rachunku
VAT, mechanizm podzielonej płatności (MPP) - split payment

0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Błaszczyk

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)
Materiały					
Półprodukty i produkty w toku					
Produkty gotowe					
Towary					

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów, ponieważ stosuje ceny zakupu.


 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Błaszczuk

DYREKTOR

 Stanisława Lewandowska

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

Wyszczególnienie	Ogółem	w tym: odsetki	w tym: Różnice kursowe
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)
oddane w 2018 r. do użytkowania			
w budowie			
Razem			

nie dotyczy

Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Błaszczyk


DYREKTOR
Stanisława Lewandowska

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

Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
Kary wynikające z umów	1 804,74 ✓	2 687,92 ✓
Odszkodowania od ubezpieczycieli	7 122,63 ✓	7 751,30 ✓
Odszkodowanie za niedostarczenie przekazu pocztowego	0,00 ✓	145,00 ✓
Zwrot kary wynikającej z decyzji DUW na skutek odwołania się MOPS od decyzji	0,00 ✓	3 000,00 ✓
Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji	0,00 ✓	15 168,07 ✓

Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
Zwrot dotacji nienależnie wykorzystanej	400,00 ✓	0,00 ✓
Odsetki	46,00 ✓	0,00 ✓
Kara wynikająca z decyzji DUW	3 000,00 ✓	0,00 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Błaszczuk

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

2.4 Informacja 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

Pozycja	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
należności z tytułu podatków		

Nie dotyczy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Błaszczak

DYREKTOR

Stanisława Lewandowska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :	
2.5	inne informacje
	Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy powierzenia - 11.581,29
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


 GŁÓWNY KSIĘDZ
 Edyta Błaszczak

DYREKTOR

 Stanisława Lewandowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN		GMINA MIEJSKA LUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
004041289		C58CB6C47F954C57	
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 50-300 Lubin, ul. Kilińskiego 25a NIP 692-11-39-411, Regon 004041289 (26)			
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 879 418,05	4 913 296,86
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	4 879 418,05	4 913 296,86
B.	Koszty działalności operacyjnej	77 447 362,44	99 081 091,26
B.I.	Amortyzacja	498 997,92	510 670,36
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 670 814,65	1 616 183,50
B.III.	Usługi obce	3 245 995,68	4 068 119,14
B.IV.	Podatki i opłaty	176 862,55	167 329,56
B.V.	Wynagrodzenia	13 835 065,78	14 637 132,72
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 783 893,76	2 945 992,27
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	23 598,83	20 711,82
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	55 212 133,27	75 114 951,89
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-72 567 944,39	-94 167 794,40
D.	Pozostałe przychody operacyjne	197 361,19	127 216,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	197 361,19	127 216,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 240 256,07	986 674,42

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

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	3 240 256,07	986 674,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-75 610 839,27	-95 027 251,95
G.	Przychody finansowe	1 616 568,97	1 734 797,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 601 472,66	1 729 424,20
G.III.	Inne	15 096,31	5 373,27
H.	Koszty finansowe	1 178 001,50	1 013 574,22
H.I.	Odsetki	46,00	0,00
H.II.	Inne	1 177 955,50	1 013 574,22
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-75 172 271,80	-94 306 028,70
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)	-75 172 271,80	-94 306 028,70

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: GMINA MIEJSKA LUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 004041289		Wysłać bez pisma przewodniego E374CC1AA8ED77F7 	
sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		100 065 668,38	105 058 314,78
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		77 418 663,82	99 106 308,63
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		77 092 252,34	98 866 852,97
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		318 571,54	239 455,66
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		7 839,94	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)		72 426 017,42	79 151 619,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły		68 935 940,46	75 172 271,80
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 161 200,30	3 739 892,48
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		318 571,54	239 455,66
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		10 305,12	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		105 058 314,78	125 013 003,47

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-75 172 271,80	-94 306 028,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-75 172 271,80	-94 306 028,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	29 886 042,98	30 706 974,77

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

Edyta Maria Błaszczyk
główny księgowy

2020-03-26
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki