

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zelowie Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 97-425 Zelów, ul. Piotrkowska 12 Numer identyfikacyjny REGON 1416341028		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Miejski w Zelowie	
		sporządzony na dzień 31.12. 20 19. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	32 071,31	25 202,87	A. Fundusze	53 131,64	80 675,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	21 280 133,09	24 325 100,10
II. Rzeczowe aktywa trwale	32 071,31	25 202,87	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-21 227 001,45	-24 244 424,23
1. Środki trwale	32 071,31	25 202,87	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-21 227 001,45	-24 244 424,23
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	8 851,67	8 616,67	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 219,64	16 586,20	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	722 728,71	953 257,76
2. Środki trwale 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	722 728,71	953 257,76
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	571 413,91	783 365,51
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 532,97	26 107,74
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 883,32	136 882,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1,57	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	743 789,04	1 008 730,76	8. Fundusze specjalne	2 896,94	6 901,71
I. Zapasy	3 614,42	1 997,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 896,94	6 901,71
1. Materiały	3 614,42	1 997,19	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	737 276,11	999 831,86			
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	737 276,11	999 831,86			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 898,51	6 901,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 898,51	6 901,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akeje 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	775 860,35	1 033 933,63	Suma pasywów	775 860,35	1 033 933,63

Główny Księgowy

 mgr Małgorzata Kosińska
 (główny księgowy)

2020.03.19
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK OSRÓDKA

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zelowie Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 97-105 Zelów, ul. Kacyjny 2 tel./fax 44 634 10 28	sporządzone na dzień 31.12 20 19 r.	Urząd Miejski w Zelowie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		21 188 699,69	21 280 133,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		21 327 196,75	24 366 235,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		21 327 196,75	24 366 235,30
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		21 235 763,35	21 321 268,29
2.1. Strata za rok ubiegły		21 167 805,97	21 227 001,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		67 957,38	94 266,84
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		21 280 133,09	24 325 100,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-21 227 001,45	-24 244 424,23
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-21 227 001,45	-24 244 424,23
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		53 131,64	80 675,87

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Malinowska
(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

WZROSTK

Jadwiga Malinowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żelowie 004710000 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 97-425 Żelów, ul. Piłsudskiego 28 Numer identyfikacyjny REGON tel./fax 44 634 10 28	sporządzony na dzień 31.12 20 19. r.	Urząd Miejski w Żelowie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		199 170,40	207 105,29
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		199 170,40	207 105,29
B. Koszty działalności operacyjnej		21 336 421,57	24 389 295,22
I. Amortyzacja		10 017,76	6 868,44
II. Zużycie materiałów i energii		255 856,16	266 298,36
III. Usługi obce		1 257 383,89	1 319 946,74
IV. Podatki i opłaty		4 027,00	13 499,00
V. Wynagrodzenia		1 868 111,28	2 008 170,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		394 669,79	426 432,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 293,25	6 397,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 539 062,44	20 341 682,29
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-21 137 251,17	-24 182 189,93
D. Pozostałe przychody operacyjne		25 191,60	28 917,98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		25 191,60	28 917,98
E. Pozostałe koszty operacyjne		128 930,27	97 561,58
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		128 930,27	97 561,58
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-21 240 989,84	-24 250 833,53

G. Przychody finansowe	13 988,39	6 409,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	13 988,39	6 409,30
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-21 227 001,45	-24 244 424,23
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-21 227 001,45	-24 244 424,23

Główny Księgowy

[Signature]

mgr Jadwiga Malinowska

(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Janina Kępczak

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	w Żelowie
1.3	adres jednostki
	ul. Piotrkowska 12, 97-425 Żelów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żelowie jest jednostką organizacyjną Gminy Żelów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Wartości niematerialne i prawne nabyte ze środków własnych wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia, która określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według tabeli stawek amortyzacyjnych. 3. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż 10 000,00 zł oraz o wyższej niż 200,00 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe i pozostałe środki trwałe. 5. Środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 011 „Środki trwałe”, a pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. 6. Odpisów umorzeniowych dotyczących środka trwałego dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. 7. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 8. Przedmioty o wartości 200,00 zł i niższej ujmuje się tylko w ewidencji ilościowej, wpisując w koszty pod datą zakupu. Nie przeprowadza się spisu z natury art. objętych tylko ewidencją ilościową. 9. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy, na podstawie Zarządzenia Kierownika Ośrodka.
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym dla Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest Gmina Żelów z siedzibą przy ul. Żeromskiego 23.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	Nie występuje		
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	Nie występuje		
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 występuje		
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 występuje		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Nie występuje		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na :	Kwota
	1	wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	2 334 089,29
	2	nagrody jubileuszowe	76 574,02
	3	odprawy emerytalne i pośmiertna	23 940,00
	4	odpisy na ZFŚS	56 199,00
	5	Inne świadczenia pracownicze	10 166,71
1.16.	inne informacje		
	Brak		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie występuje		
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 występują		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie występuje		
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		
	Brak		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Brak		

Główny Księgowy

 mgr Jadwiga Malinowska
 (główny księgowy)

2020.03.19
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

 Janina Kępczak
 (kierownik jednostki)