BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ, ZAKŁADU BUDŻETOWEGO, GOSPODARSTWA POMOCNICZEGO JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**BILANS** **jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej**	Adresat **URZĄD MIEJSKI W GIŻYCKU**
Numer identyfikacyjny **REGON 790299843**	**sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.**	wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**141.506,26**	**136.995,15**	**A. Fundusz**	**9.160.518,74**	**10.320.319,74**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0**	**0**	**I. Fundusz jednostki**	**41.825.586,30**	**49.245.073,07**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**141.506,26**	**136.995,15**	**II. Wynik finansowy netto**	**-32.665.067,56**	**-38.924.753,33**
1. Środki trwałe	**141.506,26**	**136.995,15**	**1.1. Zysk netto (+)**	**0**	**0**
1.1. Grunty	**19.111,00**	**19.111,00**	**1.2. Strata netto (-)**	**-32.665.067,56**	**-38.924.753,33**
1.1.1 Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	**0**	**0**	**III.Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-)**	**0**	**0**
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	**115.922,78**	**112.775,55**	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	**0**	**0**
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	**6.472,48**	**5.108,60**	**B. Fundusz placówek** **C.Państwowe fundusze celowe**	**0**	**0**
1.4. Środki transportu	**0**	**0**	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**225.120,57**	**233.532,92**
1.5. Inne środki trwałe	**0**	**0**	**I. Zobowiązania długoterminowe**	**0**	**0**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	**0**	**0**	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**225.120,57**	**233.532,92**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	**0**	**0**	**1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług**	**4.640,40**	**4.494,89**
III. Należności	**0**	**0**	**2. Zobowiązania**	**0**	**0**

długoterminowe			wobec budżetów		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	34.252,70	36.696,82
1 Akcje i udziały	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	175.176,76	190.225,08
2.Inne papiery wartościowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	3.004,71	2.021,36
3.Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	594,77	94,77
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B. Aktywa obrotowe	9.244.133,05	10.423.775,06	8.Fundusze specjalne	7.451,23	6.917,55
I. Zapasy	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7.451,23	6.917,55
1 Materiały	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
4. Towary	0	0			
II. Należności krótkoterminowe	9.240.337,05	10.420.362,74			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9.045,00	9.118,80			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	9.231.292,05	10.411.243,94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.796,00	3.412,32			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			

2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.796,00	3.412,32			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4.Inne środki pieniężne	0	0			
5.Akcje lub udziały	0	0			
6.Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	**9.385.639,31**	**10.560.770,21**	**Suma pasywów**	**9.385.639,31**	**10.560.770,21**

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 46.977,04

2. Umorzenie środków trwałych - 38.216,89

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - 311.980,45

7. Odpisy aktualizujące należności - 9.816.737,08

8. Wzajemne rozliczenia między jednostkami - 97.300,50

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Grażyna Dzwiniel

..... 2020-03-09 .....

(Główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) Dyrektor jednostki

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Giżycku
mgr Jarosław Borowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej W Giżycku**	Adresat **URZĄD MIEJSKI W GIŻYCKU**
Numer identyfikacyjny **REGON 790299843**	**sporządzony na dzień 31.12.2019 r.**	wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**1.708.385,42**	**1.640.046,82**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	**129.354,00**
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1.708.385,42	1.510.692,82
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**34.688.544,28**	**40.971.140,12**
I.	Amortyzacja	4.511,11	4.511,11
II.	Zużycie materiałów i energii	125.206,25	172.322,42
III.	Usługi obce	1.866.753,27	2.235.719,92
IV.	Podatki i opłaty	26.435,63	32.270,00
V.	Wynagrodzenia	2.529.682,56	2.710.255,94
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	568.694,83	606.927,11
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1.383,95	7.497,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	29.565.876,68	35.201.635,92
X.	Pozostałe obciążenia	0	0
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	**-32.980.158,86**	**-39.331.093,30**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**108.876,82**	**110.519,91**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II.	Dotacje	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	108.876,82	110.519,91
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**393.194,84**	**366.392,99**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku.	0	0
II.	Pozostałe koszty operacyjne	393.194,84	366.392,99
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-33.264.476,88**	**-39.586.966,38**

G.	**Przychody finansowe**	**974.994,19**	**1.079.922,29**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II.	Odsetki	974.994,19	1.079.922,29
III.	Inne	0	0
H.	**Koszty finansowe**	**375.584,87**	**417.709,24**
I.	Odsetki	375.584,87	417.709,24
II.	Inne	0	0
I.	**Zysk (strata) brutto(F + G - H)**	**-32.665.067,56**	**-38.924.753,33**
J.	**Podatek dochodowy**	0	0
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0	0
L.	**Zysk (strata) netto I -j-K)**	**-32.665.067,56**	**-38.924.753,33**

Wzajemne rozliczenia przychodów i kosztów miedzy jednostkami- 97.300,50

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Genowefa Dzwiniel

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Giżycku
mgr Jarosław Borowski

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej W Giżycku**	Adresat **URZĄD MIEJSKI W GIŻYCKU**	
	sporządzone na dzień 31.12.2019r.		
Numer identyfikacyjny **REGON 790299843**		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**41.215.034,55**	**41.825.586,30**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	34.671.258,62	40.950.265,43
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	34.671.258,62	40.950.265,43
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4.	Środki na inwestycje	0	0
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10.	Inne zwiększenia	0	0
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	**34.060.706,87**	**33.530.778,66**
2.1.	Strata za rok ubiegły	33.296.165,27	32.665.067,56
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	764.541,60	865.711,10
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	0	0
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9	Inne zmniejszenia	0	0
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**41.825.586,30**	**49.245.073,07**

III.		**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-32.665.067,56**	**-38.924.753,33**
1.		Zysk netto (+)	**0**	**0**
2.		Strata netto (-)	**-32.665.067,56**	**-38.924.753,33**
3.		nadwyżka środków obrotowych	**0**	**0**
IV.		**Fundusz (II+.-III)**	**9.160.518,74**	**10.320.319,74**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Genowefa Dewiniel

.....
(Główny księgowy)

2020-03-09
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Giżycku
mgr Mirosław Borowski

.....
(Dyrektor)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	Nazwa jednostki:
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	Siedziba jednostki
	Giżycko
1.3	Adres jednostki
	Wodociągowa 15, 11-500 Giżycko
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 1 .01.2019-31.12.2019
3.	Wskazanie ,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność Skarbu Państwa lub j.s.t. otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji; -środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości; -środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowych dla osób prawnych od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania; - w jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych; -środki trwałe o wartości początkowej do 9.999,99 zł umarza się jednorazowo wpisując w ciężar kosztów; -na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji -pozostałe środki trwałe o wartości od 3.000 zł do 9.999,99 podlegają ewidencji wyposażenia w sposób ilościowo-wartościowy; -pozostałe środki trwałe do kwoty 2.999.00 ewidencjonuje się ilościowo. -należności ujmuje sie w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności -odsetki od należności ujmuje się w dniu zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału; -wartość należności aktualizuje się uwzględniają stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego; -odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego; -jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. -środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej; -koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu , w którym je poniesiono
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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

.1

Lp	Wyszczególnienia/grupa rodzajowa środków trwałych wg. KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacja	Razem zwiększenia	zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	44777,04	2.200	0	0	2.200	0	0	0	0	46.977,04
II	Środki trwałe z tego:	447.427,01	40.665,47	0	0	40.665,47	0	0	0	0	488.092,48
Grupa 0	Grunty	19111,0	0	0	0	0	0	0	0	0	19111,0
Grupa I	Budynki i budowle	125889,0	0	0	0	0	0	0	0	0	125889,0
Grupa IV,VIII	Urządzenia techniczne i maszyny	302.427,01	40.665,47	0	0	40.665,47	0	0	0	0	343,092,48

1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I. Wartości niematerialne i prawne	44777,04	2.200	0	0	2.200	0	46.977,04	0	0
II Środki trwałe z tego:	305.920,75	0	45.176,58	0	45.176,58	0	351.097,33	141.506,26	136.995,15
Grupa 0 Grunty	0	0	0	0	0	0	0	19111,00	19111,00
Grupa I Budynki i budowla	9.966,22	0	3147,23	0	3147,23	0	13.113,45	115.922,78	112.775,55
Grupa IV,VIII	295.954,53	0	42.029,35	0	42.029,35	0	337.983,88	6.472,48	5.108,60

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych , w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych

	aktywów finansowych.
	Brak danych
1.4	Wartości gruntów użytkowanych wieczyście
	Brak danych
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początku rok	Zmiany w trakcie roku		Stan na koncie roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grupa IV	2.938,56	0	0	2.938,56

1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak danych
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych j.s.t. (stan pożyczek zagrożonych)

LP.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2.	Należności krótkoterminowe z tego:	9536510,36	693663,41	192083,26	221353,43	9816737,08
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
2.2	Należności od budżetów	0	0	0	0	0
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0
2.4	Pozostałe należności	9536510,36	693663,41	192083,26	221353,43	9816737,08

1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak danych
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	**Powyżej 5 lat**
	Brak danych
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak danych
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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
	Brak danych
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
	Brak danych
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	116.562,59
1.16	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1	wysokość odpisów wartości zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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 plany dochodów budżetowych
	Brak danych
2.5	Inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Brak danych

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Genowefa Dzwinjel

..... 2020-03-09 .....

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Giżycku
mgr Jerzy Borowski

.....

(dyrektor jednostki)