

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MOPS ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Biała Podlaska
		Wysłać bez pisma przewodniego 9AD8865CB61D952A 
Numer identyfikacyjny REGON 002300640	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	591 283,54	519 826,92	A Fundusz	28 117 062,27	29 287 600,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 043,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	99 854 313,55	95 218 039,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	586 240,54	519 826,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-71 737 251,28	-65 930 439,35
A.II.1 Środki trwałe	586 240,54	519 826,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	200 459,98	189 819,98	A.II.2 Strata netto (-)	-71 737 251,28	-65 930 439,35
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	278 996,74	268 603,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	50 783,82	33 403,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	56 000,00	28 000,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	234 482,16	282 158,01
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	234 482,16	282 158,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 007,62	184,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 049,00	20 094,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 038,11	8 856,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 867,70	158 302,64

główna księgowa

Renate Ziołowska
(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9AD8865CB61D952A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 826,54	102,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	32 141,51	68 701,95
B Aktywa obrotowe	27 760 260,89	29 049 931,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 017,37	3 776,64
B.I Zapasy	23 154,43	7 423,77	D.II.8 Fundusze specjalne	19 534,31	22 139,05
B.I.1 Materiały	23 154,43	7 423,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 534,31	22 139,05
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	27 691 159,70	28 954 689,33			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 485,58	5 219,97			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	151,86	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	27 684 522,26	28 949 469,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 946,76	87 818,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 946,76	87 818,29			
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			

główna księgowa

Renata Głowacka

(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Borkowicz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	28 351 544,43	29 569 758,31	Suma pasywów	28 351 544,43	29 569 758,31

główna księgowa

Renata Głowacka

(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

9AD8865CB61D952A

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Borkowska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Wartości niematerialne i prawne	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 67136,48 zł
A.II.1	Środki trwałe	umorzenie środków trwałych 375765,94 zł, umorzenie pozostałych środków trwałych 519629,60 zł
B.II.4	Pozostałe należności	odpis aktualizujący należności 9606031,99 zł

główna księgowa

Renata Słowacka

(główny księgowy)

2019-03-22


(rok, miesiąc, dzień)

9AD8865CB61D952A

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Borkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MOPS ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Miejska Biała Podlaska	
Numer identyfikacyjny REGON 002300640		Wysłać bez pisma przewodniego 555EC1DC871A405A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 293 615,96	2 901 835,64	
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	3 293 615,96	2 901 835,64	
B. Koszty działalności operacyjnej	68 074 484,14	69 126 512,65	
B.I. Amortyzacja	69 992,15	71 456,62	
B.II. Zużycie materiałów i energii	151 772,17	229 235,10	
B.III. Usługi obce	2 176 925,78	2 266 205,06	
B.IV. Podatki i opłaty	15 706,48	9 916,65	
B.V. Wynagrodzenia	3 415 078,56	3 830 725,24	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	727 307,52	813 087,93	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 876,61	6 427,15	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	61 413 526,34	61 773 361,39	
B.X. Pozostałe obciążenia	97 298,53	126 097,51	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-64 780 868,18	-66 224 677,01	
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 798,64	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	26 798,64	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 260,01	15 829,81	

główna księgowa

główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

kierownik jednostki
Ewa Borkowska

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	8 260,01	15 829,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-64 762 329,55	-66 240 506,82
G.	Przychody finansowe	1 419 252,79	1 550 742,98
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 419 252,79	1 550 742,98
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	8 394 174,52	1 240 675,51
H.I.	Odsetki	8 394 174,52	1 240 675,51
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-71 737 251,28	-65 930 439,35
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)	-71 737 251,28	-65 930 439,35

główna księgowa

Renata Górnica
główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Borkowska
Ewa Borkowska

kierownik jednostki

główna księgowa

główny księgowy


2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Berkowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MOPS ul. Marszałka J. Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Miejska Biała Podlaska	
Numer identyfikacyjny REGON 002300640		Wysłać bez pisma przewodniego 478572C23638AF47 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	50 725 332,79	99 854 313,55	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	68 438 917,93	69 054 686,65	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	68 025 972,80	69 054 686,65	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	412 945,13	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)	19 309 937,17	73 690 960,55	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	17 995 987,90	71 737 251,28	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 313 949,27	1 953 709,27	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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	

główna księgowa

główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Berkowska
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	99 854 313,55	95 218 039,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-71 737 251,28	-65 930 439,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-71 737 251,28	-65 930 439,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	28 117 062,27	29 287 600,30

główna księgowa

Renata C...

główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Borkowska

kierownik jednostki

główna księgowa

Renata Gajda
główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Ewa Baranowska
Ewa Baranowska

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedziba jednostki BIAŁA PODLASKA
1.3	adres jednostki UL.MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kod PKD 8899Z 88.99.Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana wyjaśnienie. Sekcja Opieka zdrowotna i pomoc społeczna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Samodzielne sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – 10.000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

	<p>7. Nie umarza się gruntów.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową zwana metodą równomiernych odpisów.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 1.000,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i są objęte ewidencją ilościową, – w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową; – w przedziale od 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen nabycia.</p> <p>13. Jednostka nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju (m.in. prenumeraty, ubezpieczenia).</p> <p>14. Odpis aktualizujący stosuje się dla odsetek od należności. Odpis aktualizujący ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisanie im wartości odpisów aktualizujących są następujące: do 1 roku bez podpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100 % odsetek od należności.</p>
5.	inne informacje
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	MOPS nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	MOPS nie dokonywał ww. odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	MOPS nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów im opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują
	MOPS nie posiada papierów wartościowych

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	MOPS nie posiada 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 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań
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
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	MOPS nie posiada ww. gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami. MOPS na dzień 31.12.2018 r. posiadał następujące należności i zobowiązania wynikające z bilansu i urzędzeń księgowych za 2018 r.:
	1. należności w kwocie 0 zł,
	2. zobowiązania w kwocie 3.776,64 zł , w tym wobec:
	a) budżetu miasta Biała Podlaska z tytułu dochodów budżetowych – 3.776,64 zł,
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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

	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	MOPS nie posiada ww. należności
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – MOPS prowadzi sprzedaż zwolnioną z podatku VAT i nie prowadzi obrotów na rachunku VAT.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (PFRON) Aktywa B.II.4 pozostałe należności – 19,35 zł B.III.2– środki na rachunku – 68.682,60 zł Pasywa D.II.6 sumy obce – 68.701,95 zł 2. wartość aktywów i pasywów dot. ZFŚS Aktywa B.II.4 pozostałe należności – 6.780,00zł B.III.2– środki na rachunku – 15.359,05 zł Pasywa D.II.8 fundusze specjalne (ZFŚS) – 22.139,05 zł

główna księgowa

.....
Ewa Mławska
(główny księgowy)

2019-03-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

.....
Ewa Baranowska
(kierownik jednostki)

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	stosowane
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	stosowane
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	stosowane
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	brak
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	brak
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	brak
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	brak
		metodą praw własności	brak
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	0
		według ceny nabycia	stosowane
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	0
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	stosowane
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	stosowane
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	stosowane
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	brak
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	brak
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	brak
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	stosowane

główna księgowa

Renata Okonacka

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Borkowska

(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16	17	18	19
1	2																		
1	Wartości niematerialne i prawne	62 656,90	0,00	4 877,58	0,00	4 877,58	0,00	398,00	0,00	398,00	0,00	0,00	0,00	57 613,90	9 920,58	398,00	67 136,48	5 043,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	440 025,04	0,00	94 747,24	0,00	94 747,24	0,00	15 142,68	0,00	15 142,68	0,00	0,00	0,00	440 025,04	94 747,24	15 142,68	519 629,60	0,00	0,00
3	Środki trwałe:	895 592,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 352,32	66 413,62	0,00	375 765,94	596 240,54	519 826,92
Grupa 0	Grunt	237 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 240,02	10 640,00	0,00	47 880,02	200 459,98	189 819,98
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	443 985,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 985,51	10 393,63	0,00	175 382,14	278 996,74	268 603,11
Grupa 2	Obiekty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	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	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	58 422,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 575,28	15 831,48	0,00	37 406,76	36 847,26	21 015,78
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	15 485,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548,51	1 548,51	0,00	3 097,02	13 936,56	12 388,05
Grupa 7	Środki transportu	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	28 000,00	0,00	112 000,00	56 000,00	28 000,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	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	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	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	0,00

*) nieoplatne przekazanie między jednostkami Miast Biada Podlaska

główny księgowy

Rgłówny księgowy
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

 (kierownik jednostki)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

PKT.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		3		4		5	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	2						6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0	0	0
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0	0
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0	0	0	0	0	0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

główna księgowa
 Renata Kłyańska
 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 Ewa Borowska
 (kierownik jednostki)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Pkt. II.1.7: informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	8 381 953,51	1 224 078,48	0,00	9 606 031,99
-	należność główna	8 381 953,51	1 224 078,48	0,00	9 606 031,99
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	8 381 953,51	1 224 078,48	0,00	9 606 031,99
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

główna księgową
[Podpis]

 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
[Podpis]

 (kierownik jednostki)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Pkt.1.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3					8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	3 007,62	3 007,62	0,00	0,00	0,00	184,32
3	Zobowiązania wobec budżetów	19 049,00	19 049,00	0,00	0,00	0,00	20 094,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 038,11	9 038,11	0,00	0,00	0,00	8 856,42
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 867,70	147 867,70	0,00	0,00	0,00	158 302,64
6	Pozostałe zobowiązania	2 826,54	2 826,54	0,00	0,00	0,00	102,99
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	32 141,51	32 141,51	0,00	0,00	0,00	68 701,95
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 017,37	1 017,37	0,00	0,00	0,00	3 776,64
	Razem:	214 947,85	214 947,85	0,00	0,00	0,00	260 018,96

W tej części nie wykazano zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

główna księgowa
Reniata Chybińska
 (główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
Ewa Borkowska
 (kierownik jednostki)

