

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MOPS 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI AKACJOWA 7</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: <b>BURMISTRZ LIDZBARKA WARMIŃSKIE ŚIĘTOCHOWSKIEGO 14 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>004445093</b>	sporządzony na dzień : <b>31-12-2018</b>	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	635 161,25	605 202,47	A. Fundusze	-3 482 041,47	-3 509 887,17
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	18 026 333,01	17 830 483,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	635 161,25	605 202,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-21 508 374,48	-21 340 370,77
1. Środki trwałe	635 161,25	605 202,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-21 508 374,48	-21 340 370,77
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	614 361,21	589 731,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 600,00	10 800,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 513 546,81	6 984 258,74
1.5. Inne środki trwałe	5 200,04	4 671,22	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	6 513 546,81	6 984 258,74
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 360,15	3 740,20

1	2	3	4	5	6
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 293 785,53	6 775 630,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 890,25	34 330,88
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 577,13	156 454,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	294,26	467,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 261,72	7 791,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 396 344,09	2 869 169,10	8. Fundusze specjalne	8 377,77	5 843,81
I. Zapasy	1 623,26	1 613,58	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 377,77	5 843,81
1. Materiały	1 623,26	1 613,58	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		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 380 943,94	2 855 888,59		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 609,59	10 741,86		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			

1	2	3	4	5	6
4. Pozostałe należności	2 372 334,35	2 845 146,73			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 776,89	11 666,93			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 776,89	11 666,93			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 031 505,34	3 474 371,57	Suma pasywów	3 031 505,34	3 474 371,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kasperowicz

(główny księgowy)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
11-100 Lidzbark Warmiński  
ul. Akacjowa 7  
NIP 743-107-67-44  
REGON 004445093

KIEROWNIK  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Barbara Kucyńska

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MOPS</b> <b>11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI</b> <b>AKACJOWA 7</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień : <b>31-12-2018</b>	Adresat: <b>BURMISTRZ LIDZBARKA WARMIŃSKIE</b> <b>ŚIĘTOCHOWSKIEGO 14</b> <b>11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>004445093</b>		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	513 266,93	514 825,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	211 861,35	242 815,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - 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	301 405,58	272 010,38
B. Koszty działalności operacyjnej	21 496 446,65	21 648 825,11
I. Amortyzacja	25 118,10	29 958,78
II. Zużycie materiałów i energii	326 524,48	366 326,98
III. Usługi obce	785 890,05	1 142 231,73
IV. Podatki i opłaty	4 323,48	13 950,24
V. Wynagrodzenia	2 155 584,04	2 363 464,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	460 289,70	500 233,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 412,51	1 406,40

1	2	3
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 727 304,29	17 231 252,32
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-20 983 179,72	-21 133 999,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 373,91	410 550,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	54 373,91	410 550,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	579 674,79	617 022,68
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	579 674,79	617 022,68
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21 508 480,60	-21 340 471,59
G. Przychody finansowe	106,12	100,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	106,12	100,82
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00

1	2	3
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-21 508 374,48	-21 340 370,77
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-21 508 374,48	-21 340 370,77

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2. ....

3. ....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ewa Kasperowicz*

(główny księgowy)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
11-100 Lidzbark Warmiński  
ul. Akacjowa 7  
NIP 743-107-67-44  
REGON 004445093

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Barbara Krasowska*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MOPS</b> <b>11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI</b> <b>AKACJOWA 7</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu  jednostki</b>  sporządzony na dzień : <b>31-12-2018</b>	Adresat: <b>BURMISTRZ LIDZBARKA WARMIŃSKIE</b> <b>ŚIĘTOCHOWSKIEGO 14</b> <b>11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>004445093</b>		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 400 423,32	18 026 333,01
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	21 457 068,91	21 625 158,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 451 780,73	21 625 158,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 288,18	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	19 831 159,22	21 821 008,07
2.1. Strata za rok ubiegły	19 572 708,67	21 508 374,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	258 450,55	312 633,59

1	2	3
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 026 333,01	17 830 483,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-21 508 374,48	-21 340 370,77
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-21 508 374,48	-21 340 370,77
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (poz II+-III-IV)	-3 482 041,47	-3 509 887,17

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kasperowicz

(główny księgowy)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
11-100 Lidzbarsk Warmiński  
ul. Akacjowa 7  
NIP 743-107-67-44  
REGON 004445093

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Barbara Krzywicka

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki :
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lidzbarku Warmińskim
1.2	siedzibę jednostki :
	Lidzbark Warmiński ul. Akacyjowa 7
1.3	adres jednostki :
	11-100 Lidzbark Warmiński ul. Akacyjowa 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki :
	Realizacja zadań wynikających ze : -Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lidzbarku Warmińskim, Uchwała Nr BR.0007.81.2011.EK Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim z dnia 26.10.2011 r., - Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1508 z późn. zm.), - Ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2220 z późn. zm.), - Ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 180.), - Ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (j.t. Dz. U. z 2018 r. poz. 554 z późn. zm.), - Ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (j. t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2092 z późn. zm.), - Ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2134 z późn. zm.), - Ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (j. t. Dz. U. z 2017 r. poz. 1832 z późn. zm.), - Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start” (Dz. U. z 2018r. poz. 1061), - Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (j. t. Dz. U. 2018 poz. 998 z późn. zm.) .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem :
	31-12-2018 r.
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).

	<p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych .</p> <p>Środki trwałe oraz WNiP o wartości początkowej do 10 000,00 zł. umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 000,00 zł. podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych .</p> <p>Przyjęcie materiałów do magazynu spożywczego następuje wg rzeczywistych cen zakupu , rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „FIFO” ( pierwsze weszło, pierwsze wyszło ) .</p> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego w zakresie : materiałów biurowych, środków czystości oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem MOPS , zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia.</p> <p>Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT w wysokości wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny ,tj. w wysokości netto czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących .</p> <p>Zobowiązania wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty .</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie , od razu powiększają koszty działalności .</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotna wartość i dlatego nie są tworzone .</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest wg wariantu porównawczego rachunku zysków i strat. Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności przebiega na kontach zespołu „4”</p>
5.	inne informacje
	brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4-5-6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (7-8+9+10)	Wartość brutto - stan na koniec roku obrotowego (2-6-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja na rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-14-15)	stan na początek roku obrotowego (2-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-16)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.
I. Wartości niematerialne i prawne	34 985,34		2 200,00		2 200,00					0,00	37 185,34	34 985,34	2 200,00	0,00	37 185,34	0,00	0,00
II. Środki trwałe																	
0. Grunty					0,00					0,00	0,00	0,00			0,00		
1. Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	985 198,47				0,00					0,00	985 198,47	370 837,26	24 629,96		365 467,22	614 361,21	584 731,25
2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3. Kable i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	56 882,43				0,00					0,00	56 882,43	41 282,43	4 800,00		-46 082,43	15 600,00	10 800,00
5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
6. Urządzenia techniczne	6 281,00				0,00					0,00	6 281,00	6 281,00			6 281,00	0,00	0,00
7. Środki transportu	99 918,56				0,00					0,00	99 918,56	99 918,56			99 918,56	0,00	0,00
8. Narzędzia, przyrządy, rachomości i wyposażenie, gdzie inżenierstwa klasyfikowane	38 289,40				0,00			3 000,00		3 000,00	35 289,40	33 089,36	528,82	3 000,00	30 618,18	5 200,04	4 671,22
9. Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00		

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

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

brak informacji

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

brak

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

brak

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

	<p>- obce środki trwałe ( sprzęt komputerowy) używane na podstawie umów użyczenia zawartych z :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich w Warszawie ,</li> <li>• Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie</li> </ul> <p>Łączna wartość 7 173,45 zł. ( ewidencja pozabilansowa konto 910) .</p> <p>- stan na początek okresu 7 173,45</p> <p>- zwiększenia 0,00</p> <p>- zmniejszenia 0,00</p> <p>- stan na koniec okresu 7 173,45</p>
--	--

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

brak

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Odpisy aktualizujące należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego .

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		6 849 882,68	617 022,68	452 085,18	7 014 820,18
1	Należności budżetowe	6 849 882,68	617 022,68	452 085,18	7 014 820,18
-	należność główna	6 849 882,68	617 022,68	452 085,18	7 014 820,18
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

<sup>1)</sup> 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).

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

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																						
	brak																						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																						
	brak																						
b)	powyżej 3 do 5 lat																						
	brak																						
c)	powyżej 5 lat																						
	brak																						
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																						
	brak																						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																						
	brak																						
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																						
	brak																						
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																						
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																						
	brak																						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																						
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 75%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 20%;">Kwota wypłaconych środków pieniężnych</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2"><b>Świadczenia pracownicze:</b></td> <td style="text-align: right;"><b>2 664 289,57</b></td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami</td> <td style="text-align: right;">2 016 626,72</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń</td> <td style="text-align: right;">402 644,79</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>dotatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td style="text-align: right;">136 577,13</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)</td> <td style="text-align: right;">108 440,93</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych	1	2	3	<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>2 664 289,57</b>	1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 016 626,72	2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	402 644,79	3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	136 577,13	4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	108 440,93
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych																					
1	2	3																					
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>2 664 289,57</b>																					
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 016 626,72																					
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	402 644,79																					
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	136 577,13																					
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	108 440,93																					
1.16.	inne informacje																						
	brak																						

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kasperowicz

(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Barbara Krasowska

(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
11-100 Lidzbark Warmiński  
ul. Akacyjowa 7  
NIP 743-107-67-44  
REGON 004445093

**Zobowiązania wg stanu na 31.12.2018r.**  
**Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lidzbarku Warmińskim**

<b>Konto 201</b>	
- PGK	- 87,86
- POCZTA POLSKA SA	- 1 105,20
- VEOLIA	- 1 815,14
- Urząd Dozoru Technicznego	- 732,00
<b>RAZEM KONTO 201</b>	<b>- 3 740,20</b>
<b>Konto 221</b>	
- nadpłata obiady ,usługi opiekuńcze	- 344 54
<b>RAZEM KONTO 221</b>	<b>- 344,54</b>
<b>Konto 225</b>	
- opłata za specjalistyczne usługi opiekuńcze	- 16,12
- należności budżetu z tyt. zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego	- 6 725 128,52
- nienależnie pobrane świadczenia	- 50 486,20
<b>RAZEM KONTO 225</b>	<b>- 6 775 630,93</b>
<b>Konto 229</b>	
- składki ZUS (dodatkowe wynagrodzenie roczne, )	- 27 692,46
- składki FP (dodatkowe wynagrodzenie roczne)	- 2 524,27
- składni NFZ od wypłaconych świadczeń podopiecznym	- 4 114,15
<b>RAZEM KONTO 229</b>	<b>- 34 330,88</b>
<b>Konto231</b>	
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 156 454,44
<b>RAZEM KONTO 231</b>	<b>- 156 454,44</b>
<b>Konto 240</b>	
- konto depozytowe	- 7 770,93
- sumy do wyjaśnienia	- 122,82
- karty przedpłacone	- 20,19
<b>RAZEM KONTO 240</b>	<b>7 913,94</b>

**ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM: 6 978 414,93**

Sporządziła : Ewa Kasperowicz

Lidzbark Warmiński 2019-01-08

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
11-100 Lidzbark Warmiński  
ul. Akacjowa 7  
NIP 743-107-67-44  
REGON 004445093

KIEROWNIK  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Barbara Krasnowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ewa Kasperowicz

**Należności wg stanu na 31.12.2018 r.**  
**Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lidzbarku Warmińskim**

**Konto 221**

- należności jednostek budżetowych z tyt. dochodów budżetowych - 1 157 882,30  
(należności z tyt. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych)
- należności jednostek budżetowych z tyt. dochodów budżetowych - 8 649 056,77  
(należności z tyt. wypłaconego funduszu alimentacyjnego )
- należności jednostek budżetowych z tyt. dochodów budżetowych - 61 801,70  
(min. należności z tyt. nienależnie pobranych świadczeń ,sprzedanych obiadów i posiłków,  
usług opiekuńczych, specjalistycznych usług opiekuńczych, odpłatność za DPS )

---

Razem konto 221	9 868 740,77
-----------------	--------------

**Konto 290**

- odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego - 7 014 820,18

**Konto 234**

- pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - 1 968,00
- 
- |                 |          |
|-----------------|----------|
| RAZEM KONTO 234 | 1 968,00 |
|-----------------|----------|

**NALEŻNOŚCI OGÓŁEM : 9 870 708,77 zł.**

**NALEŻNOŚCI Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO-2 855 888,59**

Lidzbark Warmiński 2019-01-08

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej  
11-100 Lidzbark Warmiński  
ul. Akacjowa 7  
NIP 743-107-67-44  
REGON 004445093

KIEROWNIK  
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Barbara Krasowska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Ewa Kasprowicz*