

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> ul. Stary Rynek 4 16-080 Tykocin		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  GMINA TYKOCIN
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050849015</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 92B49E440EFC1B7B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-39 573,12	268 122,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 473 859,63	8 348 142,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 513 432,75	-8 080 019,46
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 513 432,75	-8 080 019,46
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	39 821,12	41 768,08
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	39 821,12	41 768,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	280,32	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 499,29	6 865,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 041,51	34 902,71

Marzena Sadowska  
(główny księgowy)

2019-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dudziński

(kierownik jednostki)

BeSTia

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Marzena Sadowska*

92B49E440EFC1B7B

**BURMISTRZ**

*Mariusz Dudziński*

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	248,00	309 890,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	248,00	309 890,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	607,95			
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	248,00	309 282,76			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Marzena Sadowska  
(główny księgowy)

2019-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dudziński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

92B49E440EFC1B7B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>248,00</b>	<b>309 890,71</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>248,00</b>	<b>309 890,71</b>

\_\_\_\_\_  
 Marzena Sadowska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2019-03-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Mariusz Dudziński  
 (kierownik jednostki)

Marzena Sadowska  
(główny księgowy)

BeSTia

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Marzena Sadowska*

2019-03-18


(rok, miesiąc, dzień)

92B49E440EFC1B7B

**BURMISTRZ**

*Mariusz Dudziński*

Mariusz Dudziński  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Stary Rynek 4 16-080 Tykocin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  <b>GINA TYKOCIN</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050849015</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B276F2614AA8F57B 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	110 813,52	149 032,98	
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	110 813,52	149 032,98	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	8 640 871,80	8 480 160,29	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	19 102,63	16 315,34	
B.III. Usługi obce	173 821,87	233 632,75	
B.IV. Podatki i opłaty	369,60	369,60	
B.V. Wynagrodzenia	459 347,69	496 818,21	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	104 652,81	117 510,22	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 170,86	12 874,95	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 870 406,34	7 602 639,22	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-8 530 058,28	-8 331 127,31	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	108,00	197 463,47	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	108,00	197 463,47	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-4 855,45	0,00	

Marzena Sadowska  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dudziński  
kierownik jednostki

BeSTia  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Marzena Sadowska

B276F2614AA8F57B

**BURMISTRZ**  
Mariusz Dudziński

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	-4 855,45	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-8 525 094,83	-8 133 663,84
G.	<b>Przychody finansowe</b>	52 624,78	53 644,38
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	52 624,78	53 644,38
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	40 962,70	0,00
H.I.	Odsetki	40 962,70	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-8 513 432,75	-8 080 019,46
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-8 513 432,75	-8 080 019,46

Marzena Sadowska  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dudziński  
kierownik jednostki


GLÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Marzena Sadowska*

Marzena Sadowska  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Mariusz Dudziński*

Mariusz Dudziński  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> ul. Stary Rynek 4 16-080 Tykocin	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>GINA TYKOCIN</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050849015</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E29D2D4A7C773A04</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	7 367 129,73	8 473 859,63	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 646 979,44	8 478 213,33	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 646 979,44	8 478 213,33	
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 trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	7 540 249,54	8 603 930,87	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 412 984,49	8 513 432,75	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	127 265,05	90 498,12	
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.2.6. 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	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	8 473 859,63	8 348 142,09	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Marzena Sądowska  
 główny księgowy  
*mgr Marzena Sądowska*

2019-03-18  
 rok, miesiąc, dzień

BUKMISTRZ  
 Marcin Dudziński  
 kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-8 513 432,75	-8 080 019,46
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 513 432,75	-8 080 019,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-39 573,12	268 122,63

Marzena Sadowska  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dudziński  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Poz. 2.2 - zrealizowane dochody budżetowe zawiera : Rb 27S w kwocie -36.339,30 oraz Rb 27ZZ dochody budżetu państwa w kwocie - 54.158,82

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Marzena Sadowska*

Marzena Sadowska  
główny księgowy

2019-03-18  
rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

*Mariusz Dudziński*

Mariusz Dudziński  
kierownik jednostki

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	w Tykocinie
1.3	adres jednostki
	ul. Stary Rynek 4, 16-080 Tykocin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWETEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:</p> <p>a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu, wg przeznaczenia oraz osób odpowiedzialnych materialnie za powierzone materiały,</p> <p>b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.</p> <p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz wartości jednostkowej nie przekraczającej 300 zł. odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.</p> <p>Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 300 zł. do 3.500 zł. wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza się jednorazowo w miesiącu wydania do używania.</p> <p>Środki trwałe amortyzowane są za pomocą stawek podatkowych na koniec kwartału - na dzień 31.12.2018r. jednostka nie posiadała środków trwałych .</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł. umarza się jednorazowo, natomiast o wartości wyższej są umarzane według zasad i stawek podatkowych na koniec kwartału .</p> <p>Dowody finansowe ujmuje się w ewidencji księgowej w miesiącu wystawienia. Dokumenty, które wpłyną do referatu finansowo - księgowego po 8 dniu następnego miesiąca są ewidencjonowane w miesiącu wpływu.</p> <p>W przypadku należności ich wartość aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się na koniec okresu sprawozdawczego pod datą 31 grudnia każdego roku. Decyzję w sprawie dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności uprawdopodobnionych jako nieściągalne podejmuje się na podstawie otrzymanych od organu egzekucyjnego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych oraz po przeanalizowaniu wpłat w poszczególnym roku bilansowym.</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
	Wartości niematerialne i prawne : - stan na początek roku obrotowego : 2.996,97 - nabycie w trakcie roku obrotowego : 599,00 - stan na koniec roku obrotowego : 3.595,97, Pozostałe środki trwałe :- stan na początek roku : 69.605,69- nabycie w trakcie roku :1.020,90- stan na koniec roku obrotowego : 70.626,59
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	nie dotyczy
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
	14.589,12
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	dłużnicy alimentacyjni : - stan na początek roku obrotowego : 877.002,73 - zwiększenia/zmniejszenia : -193.044,76 - wykorzystanie ( spłaty ) : - 57.949,09 - stan na koniec roku obrotowego : 626.008,88
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy

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
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	575.613,43
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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

*mgr Marzena Sadowska*

(główny księgowy)

2019-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Mariusz Dudziński*

(kierownik jednostki)