


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Złota 2 16-080 Tykocin	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA TYKOCIN
Numer identyfikacyjny REGON 050849015		Wysłać bez pisma przewodniego 75BC81E72DD6AF61 

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	268 122,63	425 821,37 ✓
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 348 142,09	9 031 003,51 ✓
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 080 019,46	-8 605 182,14 ✓
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 (-)	-8 080 019,46	-8 605 182,14
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	41 768,08	40 588,33
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	41 768,08	40 588,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	8,50
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	6 865,37	6 532,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 902,71	34 047,19

Marzena Sadowska
(główny księgowy)

BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Sadowska

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)
75BC81E72DD6AF61

Mariusz Dudziński
(kierownik jednostki)

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	309 890,71	466 409,70	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	309 890,71	466 409,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	607,95	1 020,53			
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	309 282,76	465 389,17			
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)

2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)
75BC81E72DD6AF61

Mariusz Dudziński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	309 890,71	466 409,70	Suma pasywów	309 890,71	466 409,70

Marzena Sadowska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

75BC81E72DD6AF61

Mariusz Dudziński

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński

Strona 3 z 4

Marzena Sadowska
(główny księgowy)


2020-02-28
(rok, miesiąc, dzień)
75BC81E72DD6AF61

Mariusz Dudziński
(kierownik jednostki)

BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Sadowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Złota 2 16-080 Tykocin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: GMINA TYKOCIN	
Numer identyfikacyjny REGON 050849015		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 8ABA466BC6BC2EE6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	149 032,98		111 875,61	
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	149 032,98		111 875,61	
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 480 160,29		8 802 678,01	
B.I.	Amortyzacja	0,00		0,00	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	16 315,34		23 054,50	
B.III.	Usługi obce	233 632,75		203 934,72	
B.IV.	Podatki i opłaty	369,60		484,80	
B.V.	Wynagrodzenia	496 818,21		504 215,55	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	117 510,22		118 108,68	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 874,95		12 359,71	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 602 639,22		7 940 520,05	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 331 127,31		-8 690 802,40	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	197 463,47		49 811,23	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	197 463,47		49 811,23	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00	

Marzena Sadowska
główny księgowy

2020-02-28
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dudziński
kierownik jednostki

BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzena Sadowska

8ABA466BC6BC2EE6

BURMISTRZ
Mariusz Dudziński

Strona 1 z 3

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 133 663,84	-8 640 991,17
G.	Przychody finansowe	53 644,38	35 809,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	53 644,38	35 809,03
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 080 019,46	-8 605 182,14
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)	-8 080 019,46	-8 605 182,14

Marzena Sadowska
główny księgowy

2020-02-28
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dudziński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzena Sadowska
główny księgowy

2020-02-28
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dudziński
kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Sadowska

8ABA466BC6BC2EE6

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 16-080 Tykocin, ul. Złota 2 tel. 85 7187-508; 85 7182-000 16-080 Tykocin		Adresat: GMINA TYKOCIN	
Numer identyfikacyjny REGON 050849015		Wysłać bez pisma przewodniego 0DAEC83F7D37C2B3 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 473 859,63	8 348 142,09
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 478 213,33	8 803 857,76
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 478 213,33	8 803 857,76
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	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)	8 603 930,87	8 120 996,34
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	8 513 432,75	8 080 019,46
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	90 498,12	15 538,95
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	25 437,93
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 348 142,09	9 031 003,51

mgr *Marzena Sadowska*
 Marzena Sadowska
 główny księgowy

2020-06-15
 rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dudziński
 Mariusz Dudziński
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 080 019,46	-8 605 182,14
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 080 019,46	-8 605 182,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	268 122,63	425 821,37

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Sadowska

Marzena Sadowska
główny księgowy

2020-06-15
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński

Mariusz Dudziński
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Sadowska

Marzena Sadowska
główny księgowy

2020-06-15

rok, miesiąc, dzień

URMISTRZ

Mariusz Dudziński

Mariusz Dudziński
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki w Tykocinie
1.3	adres jednostki ul. Złota 2, 16-080 Tykocin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWETEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
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) Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący: a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu, wg przeznaczenia oraz osób odpowiedzialnych materialnie za powierzone materiały, 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. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok, lecz wartości jednostkowej nie przekraczającej 500 zł. odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 500 zł. do 10.000 zł. wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza się jednorazowo w miesiącu wydania do używania. Środki trwałe amortyzowane są za pomocą stawek podatkowych na koniec kwartału - na dzień 31.12.2019r. jednostka nie posiadała środków trwałych . Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł. umarza się jednorazowo, natomiast o wartości wyższej są umarzane według zasad i stawek podatkowych na koniec kwartału . 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. 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.
5.	inne informacje brak
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
	<p>Wartości niematerialne i prawne :</p> <p>- stan na początek roku obrotowego : 3.595,97</p> <p>- nabycie w trakcie roku obrotowego : 0,00</p> <p>- stan na koniec roku obrotowego : 3.595,97</p> <p>Pozostałe środki trwałe :</p> <p>- stan na początek roku : 70.626,59</p> <p>- nabycie w trakcie roku : 1.644,51 ✓</p> <p>- zdjęcie ze stanu (likwidacja i przekazanie) -2.312,99 ✓</p> <p>- stan na koniec roku obrotowego : 69.958,11</p>
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 wieczysto
	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)
	<p>dłużnicy alimentacyjni :</p> <p>- stan na początek roku obrotowego : 626.008,88 ✓</p> <p>- zwiększenia/zmniejszenia : - 56.181,05 ✓</p> <p>- wykorzystanie (spłaty) : - 3.066,80 ✓</p> <p>- stan na koniec roku obrotowego : 566.761,03</p> <p><i>68244,85 +</i></p>
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	586.172,90
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Sudowska

(główny księgowy)

2020-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mariusz Dudziński

(kierownik jednostki)

