

FK. 0240-9/2020

-K-

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. DWORCOWA 7 62-200 Gniezno		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat URZĄD MIEJSKI W GNIEŹNIE ul. Lecha 6 62-200 Gniezno	
Numer identyfikacyjny REGON 004784518		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		27. 03. 2020	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	(2)	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 770 547,45	3 557 597,46		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - 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	3 770 547,45	3 557 597,46		
B.	Koszty działalności operacyjnej	92 187 302,31	106 356 657,40		
I.	Amortyzacja	16 162,95	14 243,16		
II.	Zużycie materiałów i energii	317 284,04	298 069,15		
III.	Usługi obce	5 158 475,67	5 643 207,06		
IV.	Podatki i opłaty	1 712,83	3 010,69		
V.	Wynagrodzenia	5 892 118,38	5 762 582,36		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 287 296,98	1 304 569,92		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 786 944,30	1 876 724,81		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	77 727 307,16	91 454 250,25		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-88 416 754,86	-102 799 059,94		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	160 089,90	246 530,42		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	160 089,90	246 530,42		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 290 754,04	1 353 427,64		
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	1 290 754,04	1 353 427,64		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-89 547 419,00	-103 905 957,16		
G.	Przychody finansowe	2 139 995,57	2 329 333,11		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	2 139 995,57	2 329 333,11		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	197 971,48	299 187,28
I.	Odsetki	197 971,48	299 187,28
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-87 605 394,91	-101 875 811,33
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)	-87 605 394,91	-101 875 811,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Dyc
(główny księgowy)

2020 -03- 27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Fk. 020-9/2020

-K-

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. DWORCOWA 7 62-200 Gniezno		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat URZĄD MIEJSKI W GNIEŹNIE ul. Lecha 6 62-200 Gniezno	
Numer identyfikacyjny REGON 004784518		sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	117 739 632,26	118 622 287,92		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	92 196 705,01	106 362 007,45		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	92 189 940,01	106 362 007,45		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	6 765,00	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	0,00	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)	91 314 049,35	89 585 081,61		
2.1.	Strata za rok ubiegły	89 503 639,28	87 605 394,91		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 803 645,07	1 979 686,70		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	6 765,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja 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)	118 622 287,92	135 399 213,76		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-87 605 394,91	-101 875 811,33		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	87 605 394,91	101 875 811,33		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	31 016 893,01	33 523 402,43		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Dyc

(główny księgowy)

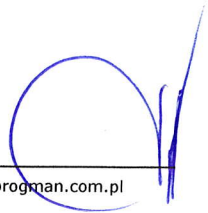
2020 -03- 27

(rok, miesiąc, dzień)

PREKTOR
Miejscowego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gnieźnie
Adam Adamiak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. DWORCOWA 7 62-200 Gniezno 004784518 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI W GNIEZNI ul. Lecha 6 62-200 Gniezno <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block; color: red;"> URZĄD MIEJSKI 27. 03. 2020 w Gnieźnie (2) </div>
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	24 005,27	11 662,11	A. Fundusze	31 016 893,01	33 523 402,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	118 622 287,92	135 399 213,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 976,13	9 732,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-87 605 394,91	-101 875 811,33
1. Środki trwałe	23 976,13	9 732,97	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	87 605 394,91	101 875 811,33
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 976,13	9 732,97	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	617 880,59	602 325,57
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	617 880,59	602 325,57
III. Należności długoterminowe	29,14	1 929,14	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 241,44	5 323,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 805,63	72 762,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	381 941,00	378 811,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	72 020,01	51 625,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00



B. Aktywa obrotowe	31 610 768,33	34 114 065,89	8. Fundusze specjalne	84 872,51	93 802,80
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	84 872,51	93 802,80
1. Materiały	0,00	0,00	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			
II. Należności krótkoterminowe	31 591 369,87	34 097 754,56			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	31 591 369,87	34 097 754,56			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 398,46	16 311,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 398,46	16 311,33			
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	31 634 773,60	34 125 728,00	Suma pasywów	31 634 773,60	34 125 728,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Dyc
 (główny księgowy)

2020 -03- 27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Międzyokresowa Dywizja Pomocy Społecznej
 w Gm. Głogów
 (kierownik jednostki)
Anna Adamkiewicz

FK. 0210-9/2020

INFORMACJA DODATKOWA

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
62-200 Gniezno, ul. Dworcowa 7
tel./fax 61 426-25-82
(1)

-K-

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GNIEŹNIE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. DWORCOWA 7, 62-200 GNIEZNO
1.3	adres jednostki
	UL. DWORCOWA 7, 62-200 GNIEZNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadania zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 do 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)

B

URZĄD MIEJSKI
27.03.2020
w Gnieźnie (2)

Q

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, za pomocą oprogramowania finansowo-księgowego Finance DDJ Firmy Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o.

W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Gnieźnie ponoszone koszty ujmują się tylko na kontakcie zespołu 4 „Koszty według rodzaju i ich rozliczenie”. Ponoszone z Góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na niestodny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przedmiotnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości wynoszącej 3.500 zł, podlegają umarzeniu stopniowemu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych w MOPS naliczana jest raz w roku - na dzień 31 grudnia danego roku.

Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wartości 3.500 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty transportu, załadunku i przeładunku (lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanym dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej;

w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Amortyzacja środków trwałych w MOPS naliczana jest raz w roku - na dzień 31 grudnia danego roku.

W MOPS w Gnieźnie przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe:

meble i dwuwany,

środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wartości 3.500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

W ramach uproszczeń w prowadzeniu rachunkowości, przewidzianych przepisami art. 4 ust. 1 i 4 ustawy o rachunkowości zakupione przez MOPS w Gnieźnie pozostałe środki trwałe ujmują się:

a) w ewidencji ilościowo-wartościowej wraz z nadaniem numeru inwentarzewego - w przypadku, gdy posiadają wartość powyżej 300 zł;

b) w ewidencji ilościowej (pozbilansowej) wraz z nadaniem numeru inwentarzewego - w przypadku, gdy ich wartość wynosi od 51 zł, do 300 zł, (za wyjątkiem zakupionych mebli i sprzętu RTV, do których bez względu na wartość prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową);

c) drobne przedmioty, które są w chwili oddania do użytkowania traktowane jak materiały i nie przekraczają wartości 50 zł, nie są ujmowane w ewidencji ilościowej (wyjątek stanowią zakupione aparaty telefonów komórkowych (ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej) oraz sprzęt AGD (ujmowany w ewidencji ilościowej).

Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty, podłączone z ustaleniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartalu.

Aktualizacja należności

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w stosunku do należności wątpliwych, wymagalnych, których termin zapłaty minął i są zagrożone dużym prawdopodobieństwem nieściągalności. Odpisów aktualizujących dokonuje się w stosunku do dłużników zobowiązanych do zwrotu kwot należnych Ośrodkowi, którzy do dnia bilansowego nie dokonali żadnej wpłaty na poczet długu lub mimo dokonanych wpłat istnieją duże prawdopodobieństwo niewyegzekwowania pozostałej części zadłużenia.

5.

inne informacje

Brak informacji.

11.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przebiegnięcie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	45 834,98	0,00	3 707,22	0,00	3 707,22	0,00	0,00	0,00	0,00	49 542,20
2.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budynki, lokale i 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
4	Urządzenia techniczne i maszyny	435 686,70	0,00	51 435,19	0,00	51 435,19	0,00	47 177,35	0,00	47 177,35	439 944,54
5	Inne środki trwałe	464 694,79	0,00	35 160,19	0,00	35 160,19	0,00	29 893,26	0,00	29 893,26	469 961,72
6											
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)		Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21			
45 834,98	0,00	0,00	3 707,22	3 707,22	0,00	49 542,20	0,00	0,00			

6

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	0,00	0,00	0,00	0,00
411 710,57	0,00	14 243,16	51 435,19	65 678,35	47 177,35	430 211,57	23 976,13	9 732,97		
464 694,79	0,00	0,00	35 160,19	35 160,19	29 893,26	469 961,72	0,00	0,00		

UWAGI: w kolumnie 16 ujęto wartość jednorazowego umorzenia pozostałych środków trwałych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych (spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania)

Gruntły w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
2.		Wartość (zł)				

MOPS w Gnieźnie nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
brak informacji. Jednostka nie posiada dóbr kultury.
 - 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych
oraz długoterminowych aktywów finansowych
W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.
 - 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- MOPS w Gnieźnie nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

9

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

2.938,56

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
			4	5	
1.	2	3			6
1.	4	2938,56	0	0	2938,56
2.					

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	wykorzystanie	uznanie	
1.	2	3	4	5	6	7
1.	należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	135 307,37	29 486,78	0,00	1 857,40	162 936,75
2.	dłużnicy alimentacyjni	16 483 889,09	787 907,03	0,00	218 295,00	17 053 501,12

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

6


b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 MOPS w Gnieźnie
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy MOPS w Gnieźnie
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 MOPS w Gnieźnie
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 MOPS w Gnieźnie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy MOPS w Gnieźnie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	7.039.697,63
1.16.	inne informacje

5

	Brak informacji.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie posiada zapasów.
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
	W MOPS w Gnieźnie w roku obrotowym nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W MOPS w Gnieźnie w roku obrotowym nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie.
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 MOPS w Gnieźnie
2.5.	inne informacje
	Brak informacji.
3.	Inne informacje niż powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz finansowy jednostki
	Brak informacji.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agencja Dobre
 (Główny Księgowy)

2020-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)



DYREKTOR (Kierownik jednostki)
 Miejskiego Zakładu Remonty Sportowej
 w Gnieźnie
