

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Złotowska 11a 89-310 Łobżenica MIĘJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Złotowska 11a, 89-310 Łobżenica tel. 67 266 47 97 004611261 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 605,13	3 202,93	A. Fundusze	255 473,20	252 247,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 938 389,34	15 311 281,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 605,13	3 202,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 682 916,14	-15 059 033,68
1. Środki trwałe	5 605,13	3 202,93	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	13 682 916,14	15 059 033,68
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	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	5 605,13	3 202,93	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 130 691,15	12 410 486,18
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	8 130 691,15	12 410 486,18
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 850,56	21 209,16
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 474,87	8 730,03
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 756,22	48 294,48
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	8 038 975,89	12 308 783,15
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

GMINA ŁOBŻENICA
 ul. Sikorskiego 7
 89-310 ŁOBŻENICA
 NIP 7642630261 REGON 570791201

Anna Gniot
INSPEKTOR

Jemina 2020-03-3

B. Aktywa obrotowe	8 380 559,22	12 659 530,89	8. Fundusze specjalne	28 633,61	23 469,36
I. Zapasy	245,97	248,95	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 633,61	23 469,36
1. Materiały	245,97	248,95	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	2 821 189,47	2 835 839,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	867,87	681,03			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 820 321,60	2 835 158,06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 062,12	9 129,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 062,12	9 129,36			
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	5 551 061,66	9 814 313,49			
Suma aktywów	8 386 164,35	12 662 733,82	Suma pasywów	8 386 164,35	12 662 733,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Ciepłuch

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejsko Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łobżanicy

(kierownik jednostki)

Mariusz Gniot

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Złotowska 11a 89-310 Łobżenica ul. Złotowska 11a, 89-310 Łobżenica tel. 67 266 47 97 Numer identyfikacyjny REGON 004611261	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	48 768,45	42 942,88	
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	48 768,45	42 942,88	
B. Koszty działalności operacyjnej	14 083 201,33	15 288 601,54	
I. Amortyzacja	2 722,49	2 402,20	
II. Zużycie materiałów i energii	83 362,25	87 072,15	
III. Usługi obce	245 182,90	259 919,30	
IV. Podatki i opłaty	879,12	909,04	
V. Wynagrodzenia	1 013 633,20	1 071 196,24	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	386 008,35	357 351,30	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 674,18	20 709,24	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 332 738,84	13 489 042,07	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-14 034 432,88	-15 245 658,66	
D. Pozostałe przychody operacyjne	353 176,74	195 195,04	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	353 176,74	195 195,04	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 660,00	8 570,06	
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	1 660,00	8 570,06	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-13 682 916,14	-15 059 033,68	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
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
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 682 916,14	-15 059 033,68
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)	-13 682 916,14	-15 059 033,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Ciępkuch

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejsko Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łobżenicy

Mariusz Gniot

(kierownik jednostki)

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Złotowska 11a 89-310 Łobżenica Numer identyfikacyjny REGON 004611261		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
		sporządzone na dzień 31-12-2019 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 824 989,21	13 938 389,34		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 099 723,48	15 272 806,58		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	14 097 987,48	15 272 806,58		
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	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
	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	1 736,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13 986 323,35	13 899 914,60		
2.1.	Strata za rok ubiegły	13 686 835,30	13 682 916,14		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	46 286,02	44 386,58		
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 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	253 202,03	172 611,88		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 938 389,34	15 311 281,32		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 682 916,14	-15 059 033,68		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	13 682 916,14	15 059 033,68		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	255 473,20	252 247,64		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mariola Ciąpuć
(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejsko Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łobżenicy
Marilisz Gniot
(kierownik jednostki)

KOREKTA

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Złotowska 11a 89-310 Łobżenica Numer identyfikacyjny REGON 004611261		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Gmina Łobżenica ul. Sikorskiego 7 89-310 Łobżenica	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 824 989,21	13 938 389,34		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 099 723,48	15 272 806,58		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	14 097 987,48	15 272 806,58		
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	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
	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	1 736,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13 986 323,35	13 899 914,60		
2.1.	Strata za rok ubiegły	13 686 835,30	13 682 916,14		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	46 286,02	44 386,58		
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 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	253 202,03	172 611,88		
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 938 389,34	15 311 281,32		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-13 683 107,90	-15 059 033,68		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	13 683 107,90	15 059 033,68		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV. Fundusz (II +, -III)		255 281,44	252 247,64		

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Mariola Ciepluch
 (główny księgowy)

2020-04-01
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejsko Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Łobżenicy.....

 (kierownik jednostki)
 Mariusz Gniot

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Łobżenica
1.3	adres jednostki
	ul. Złotowska 11a, 89-310 Łobżenica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Ośrodka jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka, doprowadzenie osób i rodzin do życiowego usamodzielnienia oraz integracji ze środowiskiem. Zasadnia pomocy społecznej realizowane przez Ośrodek polegają w szczególności na przyznawaniu i wypłacaniu przewidzianych ustawą świadczeń, pracy socjalnej, prowadzeniu i rozwoju niezbędnej infrastruktury socjalnej, analizie i ocenie zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, realizacji zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych, rozwijaniu nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Polityka rachunkowości obowiązująca w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łobżenicy została wprowadzona Zarządzeniem Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobżenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych oraz Zarządzeniem Nr 17/2018 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zmiany zarządzenia Nr 03a/2017 Dyrektora Centrum Administracyjno - Finansowego w Łobżenicy z dnia 2 stycznia 2017 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla Centrum Administracyjno - Finansowego i jednostek obsługiwanych. Rokiem obrotowym jednostki jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w systemie informatycznym Finanse DDJ. Aktywa i Pasywa wycenia się wg zasad obowiązujących w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekroczyła jest zgodnie z prawem podatkowym amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacji ustalone są na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. Pozostałe środki oraz meble umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - wynik finansowy.
5.	inne informacje
	Organem nadzorującym działalność Ośrodka jest Burmistrz Łobżenicy.
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
	Zał. Tabela 1, Tabela 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	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
	0,00

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	Nie dotyczy
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)	Zał. Nr 3
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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00
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	0,00
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	Zał. Nr 4
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Zał. Nr 1
1.16.	inne informacje	Zał. Nr 2 - informacje uzupełniające
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	

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Ciepuch

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Miejsko Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łobżenicy

Mariusz Gniot

(kierownik jednostki)