

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. 11 Listopada 35A 17-300 Siemiatycze 050581759 Numer identyfikacyjny REGON	<div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b>   jednostki budżetowej  lub samorządowego zakładu budżetowego   sporządzony na dzień .....31.12..... 20 18. r. </div>				<div style="text-align: right;"> Adresat  <b>URZĄD MIASTA</b>  Siemiatycze  2019 -03- 29  Urząd Miasta  ul. Pałacowa 2  17-300 Siemiatycze </div>
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 823 707,18	2 924 879,66	A. Fundusze	-1 157 454,04	-1 225 653,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15 668 963,91	15 647 931,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	13 656,70	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-16 826 417,95	-16 873 585,01
1. Środki trwałe	0,00	13 656,70	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-16 826 417,95	-16 873 585,01
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		13 656,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 987 910,92	4 157 983,03
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	3 842 208,45	4 006 791,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	133 979,01	146 356,92
III. Należności długoterminowe	2 823 707,18	2 911 222,96	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 773,81	37 785,47
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 242,27	101 121,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 213,23	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	6 749,70	7 449,79	8. Fundusze specjalne	6 749,70	7 449,79
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 749,70	7 449,79
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 723,46	4 834,61
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 200,00	2 672,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 200,00	2 672,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 549,70	4 777,79			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 549,70	4 777,79			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 830 456,88	2 932 329,45	Suma pasywów	2 830 456,88	2 932 329,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Zdzisław Miłniczuk*

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

*Ewa Romaniuk*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. 11 Listopada 35 A 17-300 Siemiatycze 050581759 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki   sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat URZĄD MIASTA Siemiatycze 2019-03-29 Urząd Miasta ul. Pałacowa 2 17-300 Siemiatycze Znak ..... Zat. ....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 933 161,85	15 668 963,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		16 884 168,69	17 037 978,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		16 884 168,69	16 744 529,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	293 448,91
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		17 148 366,63	17 059 010,91
2.1. Strata za rok ubiegły		16 956 560,01	16 826 417,95
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		191 806,62	232 592,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 668 963,91	15 647 931,43
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-16 826 417,95	-16 873 585,01
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-16 826 417,95	-16 873 585,01
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-1 157 454,04	-1 225 653,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zenaida Mielniczuk  
(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
Ewa Kominiuk  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. 11 Listopada 35 a 17-300 Siemiatycze 050581759 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat Urząd Miasta Siemiatycze ul. Pałacowa 2 17-300 Siemiatycze ..... Zal. .... <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> W P Ł Y N E  URZĄD MIASTA  Siemiatycze  2019-03-29 </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		272 226,08	262 535,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		272 226,08	262 535,03
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		16 913 945,08	17 037 999,55
I. Amortyzacja		0,00	1 107,30
II. Zużycie materiałów i energii		40 421,95	61 697,25
III. Usługi obce		225 088,89	308 156,17
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 270 188,36	1 342 535,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		294 980,23	327 929,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		15 083 265,65	14 996 573,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-16 641 719,00	-16 775 464,52
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		185 082,35	98 705,61
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		185 082,35	98 705,61
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-16 826 801,35	-16 874 170,13

G.	Przychody finansowe	383,40	585,12
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	383,40	585,12
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 826 417,95	-16 873 585,01
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 826 417,95	-16 873 585,01

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Zenaida Mielniczuk*

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

*Ewa Bonajda*  
(kierownik jednostki)



# INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki :
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki :
	ul. 11 Listopada 35A
1.3	adres jednostki:
	17-300 Siemiatycze
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki :
	Pomoc Społeczna - PKD 8899Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem :
	01.01. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe samodzielne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zadaniem rachunkowości Ośrodka jest sporządzanie, uporządkowanie i właściwe ujęcie w księgach na odrębnych kontach operacji gospodarczych dotyczących danego roku obrotowego.
5.	inne informacje
	Rachunkowość jest prowadzona zgodnie z przepisami o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o finansach publicznych.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad zawartych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny. W wyniku finansowym uwzględnia się zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych w postaci odpisów amortyzacyjnych.
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
	21.474,00 – tabela w załączeniu
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada

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 wieczystość
	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
	23.671,44 – sprzęt użyczony – terminale mobilne, komputery ,skaner z czytnikiem kodów
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)
	Stan na początek roku – 2.815.750,51 odpis aktualizacyjny - 98.705,61, stan na koniec roku- 2.914.456,12
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 583.630,66
1.16.	inne informacje

	Zadłużenie dłużników alimentacyjnych konto 225 - 4006.791,50
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
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Zenaida Mielniczuk*  
(główny księgowy)

.....2019.03.20.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

*Ewa Romaniuk*  
(kierownik jednostki)



Główne składniki aktywów trwałych

2019 -03- 29

URZĄD MIASTA  
Siemiatycze

W P R Z E D K O

Znak

Znak

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)
			...	przychody	przemieszczenia	6		8	9	10		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00	
I.2	Pozostawności niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	14 764,00	0,00	14 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 764,00	
2	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	0,00	0,00	14 764,00	0,00	14 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 764,00	
2.1	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00				0,00				0,00	0,00	
2.3	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	
2.4	Inne środki trwałe	0,00		14 764,00		14 764,00				0,00	14 764,00	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00	

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia 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	
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	1 107,30	0,00	1 107,30	0,00	1 107,30	0,00		13 656,70
0,00	0,00	1 107,30	0,00	1 107,30	0,00	1 107,30	0,00		13 656,70
				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		1 107,30		1 107,30		1 107,30	0,00		13 656,70
				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

**Arkusz wzajemnych wyłączeń do łącznego rachunku zysków i strat jednostki**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” Ma przychody

L.P.	Nazwa jednostki Organizacyjnej Gminy	Tytuł przychodu	Kwota	Nazwa rozrachunku	Oznaczenie pozycji w rachunku zysków i strat	Uwagi
1.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 355,30	Nota nr 1/18	B.V.	
2.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	7 154,96	Nota Nr 2/18	B.V.	
3.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 355,30	Nota nr 3/18	B.V.	
4.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 4/18	B.V.	
5.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	5 538,14	Nota nr 5/18	B.V.	
6.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 6/18	B.V.	
7.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 7/18	B.V.	
8.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 8/18	B.V.	
9.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 9/18	B.V.	
10.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 10/18	B.V.	
11.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 11/18	B.V.	
12.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	Koszt Klubu AA	4 352,48	Nota nr 12/18	B.V.	
Razem			56 223,54			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Zenaida Mielniczuk*

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
*Ewa Romaniuk*