

|                                                                                                                                            |                                                                                                                                        |                                                                                             |                                        |                                                                                                                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>MIEJSKI OŚRODEK<br/>POMOCY SPOŁECZNEJ</b><br>ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn<br>Numer identyfikacyjny: 52 384 41 83<br>REGON 090565670 |                                                                                                                                        | <b>Zestawienie zmian<br/>w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone na dzień 31-12-2019 r. |                                        | Adresat<br><b>URZĄD MIEJSKI ŁABISZYNIE</b><br>ul. PLAC 1000-LECIA 1<br>89-210 Łabiszyn<br>27.03.2020<br>wpłynęło |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                        | ilość                                                                                       | Stan na<br>koniec roku<br>poprzedniego | Stan na<br>koniec roku<br>bieżącego                                                                              |  |
| I.                                                                                                                                         | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              |                                                                                             | 15 949 644,43                          | 14 845 370,97                                                                                                    |  |
| 1.                                                                                                                                         | Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                        |                                                                                             | 15 087 507,57                          | 17 440 059,64                                                                                                    |  |
| 1.1.                                                                                                                                       | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                                                                             | 0,00                                   | 0,00                                                                                                             |  |
| 1.2.                                                                                                                                       | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                                                                             | 15 087 507,57                          | 17 440 059,64                                                                                                    |  |
| 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                                                                                                             |  |
| 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)                                                                                             |                                                                                             | 16 191 781,03                          | 15 164 561,63                                                                                                    |  |
| 2.1.                                                                                                                                       | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                                                                             | 16 014 540,04                          | 14 971 287,39                                                                                                    |  |
| 2.2.                                                                                                                                       | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                                                                             | 177 240,99                             | 193 274,24                                                                                                       |  |
| 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                                                                                                                      |                                                                                             | 0,00                                   | 0,00                                                                                                             |  |
| II.                                                                                                                                        | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                |                                                                                             | 14 845 370,97                          | 17 120 868,98                                                                                                    |  |
| III.                                                                                                                                       | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                             |                                                                                             | 14 971 287,39                          | -17 182 382,09                                                                                                   |  |
| 1.                                                                                                                                         | zysk netto (+)                                                                                                                         |                                                                                             | 0,00                                   | 0,00                                                                                                             |  |
| 2.                                                                                                                                         | strata netto (-)                                                                                                                       |                                                                                             | 14 971 287,39                          | 17 182 382,09                                                                                                    |  |
| 3.                                                                                                                                         | nadwyżka środków obrotowych                                                                                                            |                                                                                             | 0,00                                   | 0,00                                                                                                             |  |
| IV.                                                                                                                                        | Fundusz (II +, -III)                                                                                                                   |                                                                                             | 125 916,42                             | -61 513,11                                                                                                       |  |

Maria Tafelska

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz

(kierownik jednostki)

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz

Kierownik MOPS w Łabiszynie

|                                                                                                                                       |                                                                                                                                                              |               |                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MIEJSKI OŚRODEK<br>POMOCY SPOŁECZNEJ<br>ul. Szubińska 1,<br>89-210 Łabiszyn<br>Numer identyfikacyjny: 52 381 41 83<br>REGON 090565670 | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</b>                                          |               | Adresat<br>URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN<br>ul. PLAC 1000-LECIA 1<br>89-210 Łabiszyn<br><br>27. 03. 2020<br><br>wpłynęło<br>ilość zał. ....<br>podpis |
|                                                                                                                                       |                                                                                                                                                              |               | Stan na koniec roku poprzedniego<br>Stan na koniec roku bieżącego                                                                              |
| A.                                                                                                                                    | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                                                       | 191 301,86    | 216 593,02                                                                                                                                     |
| 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                                                                                                                      | 191 301,86    | 216 593,02                                                                                                                                     |
| B.                                                                                                                                    | Koszty działalności operacyjnej                                                                                                                              | 15 153 808,39 | 17 389 021,08                                                                                                                                  |
| I.                                                                                                                                    | Amortyzacja                                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| II.                                                                                                                                   | Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                 | 39 085,81     | 34 285,53                                                                                                                                      |
| III.                                                                                                                                  | Usługi obce                                                                                                                                                  | 575 970,66    | 699 224,56                                                                                                                                     |
| IV.                                                                                                                                   | Podatki i opłaty                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| V.                                                                                                                                    | Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 792 356,96    | 895 249,18                                                                                                                                     |
| VI.                                                                                                                                   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                   | 352 793,80    | 397 003,35                                                                                                                                     |
| VII.                                                                                                                                  | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   | 16 620,22     | 19 596,35                                                                                                                                      |
| VIII.                                                                                                                                 | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                     | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| IX.                                                                                                                                   | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                       | 13 376 980,94 | 15 343 662,11                                                                                                                                  |
| X.                                                                                                                                    | Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| C.                                                                                                                                    | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                                                                                             | 12 362 506,53 | 17 172 428,06                                                                                                                                  |
| D.                                                                                                                                    | Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                               | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| I.                                                                                                                                    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| II.                                                                                                                                   | Dotacje                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| III.                                                                                                                                  | Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| E.                                                                                                                                    | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 92 476,65     | 105 067,14                                                                                                                                     |
| 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                                                                                                                                  | 92 476,65     | 105 067,14                                                                                                                                     |
| F.                                                                                                                                    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | 15 054 983,13 | 17 277 495,20                                                                                                                                  |
| G.                                                                                                                                    | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 115 507,99    | 132 784,13                                                                                                                                     |
| I.                                                                                                                                    | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |
| II.                                                                                                                                   | Odsetki                                                                                                                                                      | 115 507,99    | 132 784,13                                                                                                                                     |
| III.                                                                                                                                  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00                                                                                                                                           |

|                  |                                                               |               |               |
|------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Koszty finansowe |                                                               | 31 812,20     | 37 671,02     |
| I.               | Odsetki                                                       | 31 812,20     | 37 671,02     |
| II.              | Inne                                                          | 0,00          | 0,00          |
| I.               | Zysk (strata) brutto (F+C-H)                                  | 14 971 287,39 | 17 182 382,09 |
| 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)                               | 14 971 287,39 | 17 182 382,09 |

Maria Tafelska

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz

(kierownik jednostki)

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz  
Kierownik MOFS w Łabiszynie

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ<br>ul. Szubińska 1<br>89-210 Łabiszyn<br><b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b><br>ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn<br>090565870<br>Numer Identyfikacyjny REGON |                       | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>lub samorządowego zakładu budżetowego</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</b> |                                                                                      | Adresat<br>URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE<br>ul. PLAC 1000-LECIA 1<br>89-210 Łabiszyn<br>27. 03. 2020<br>wpłynęło<br>ilość załączników<br>podpis |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 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. Fundusze                                                                          | -125 916,42                                                                                                                                  | -61 513,11          |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | I. Fundusz jednostki                                                                 | 14 845 370,97                                                                                                                                | 17 120 868,98       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -14 971 287,39                                                                                                                               | -17 182 382,09      |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                                                                                                                                         | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | 2. Strata netto (-)                                                                  | 14 971 287,39                                                                                                                                | 17 182 382,09       |
| 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. Budynki, 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                                                                                                                                                                                                                        | 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                                            | 133 629,48                                                                                                                                   | 84 555,92           |
| 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                                                     | 133 629,48                                                                                                                                   | 84 555,92           |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 39 162,99                                                                                                                                    | 0,00                |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 3 146,00                                                                                                                                     | 1 589,00            |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 37 558,38                                                                                                                                    | 22 805,85           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 53 684,16                                                                                                                                    | 58 118,12           |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                          | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00                                                                                                                                         | 0,00                |
| 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                                                                   | 7 713,06 | 23 042,81 | 8. Fundusze specjalne                       | 77,95    | 2 042,95  |
| I. Zapasy                                                                            | 0,00     | 0,00      | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 77,95    | 2 042,95  |
| 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                                                       | 7 635,11 | 20 999,86 |                                             |          |           |
| 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                                                              | 7 635,11 | 20 999,86 |                                             |          |           |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00      |                                             |          |           |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 77,95    | 2 042,95  |                                             |          |           |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00     | 0,00      |                                             |          |           |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 77,95    | 2 042,95  |                                             |          |           |
| 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                                                                         | 7 713,06 | 23 042,81 | Suma pasywów                                | 7 713,06 | 23 042,81 |

Maria Tafelska  
(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz  
(kierownik jednostki)  
Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz  
Kierownik MOFS w Łabiszynie

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | wpłynęło 27. 03. 2020   |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ilość załączników ..... |
| 1.1  | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | podpis .....            |
|      | MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |
| 1.2  | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |
|      | ŁABISZYN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
| 1.3  | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |
|      | ul. Szubińska 1, ŁABISZYN 89-210 Łabiszyn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |
|      | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łabiszynie jest jednostką budżetową Gminy Łabiszyn powołaną uchwałą nr XX/183/92 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 25 czerwca 1992r działającą na podstawie art.18 ust 2 pkt 9 lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie terytorialnym, /Dz.U.Nr 16, poz 95 z późniejszymi zmianami/oraz art 16 ust 6 ustawy-prawo budżetowe/Dz.U. Nr 4 poz 18 z 1991r./ i art 46 ustawy z dnia 29 listopada 1990 roku o pomocy społecznej /Dz.U.nr 87, poz. 506/o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |
|      | 01-01-2019 - 31-12-2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |
|      | W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łabiszynie była Pani Beata Januszkiewicz - sprawozdanie jednostkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |
|      | Sprawozdanie finansowe MOPS w Łabiszynie składa się: a)bilansu jednostki b) rachunku zysków i strat c) zestawienia zmian funduszu.Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych,państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz.U. z 2017r. poz.1911). Zgodnie z ustaleniami w art.10 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostka posiadająca dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:zakładowy plan kont(wykaz księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej) Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, opis systemu komputerowego, systemu ochrony danych. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera.Aktywa i pasywa MOPS w Łabiszynie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień31.12.2019r. przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej jednostki.Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów. Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe, rzeczowe aktywa trwałe: za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe o przewidzianym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdolne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są metodą liniowąwedług stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł. umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości umarza się pozostałe środki trwałe. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonanie umorzeń. Aktywa obrotowe:należności krótkoterminowe, środki pieniężne. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń,ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w MOPS. ZFŚS został wykazany w wartości nominalnej. |                         |
| 5.   | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |
|      | Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |
|      | Tab 1.1 (Załącznik Nr 1 do Instrukcji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |
| 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 wieczyste                                                                                                                                                                                                                                                     |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.5.  | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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)  |
|       | Tabela nr 1.7 (Załącznik nr 6)                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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. | 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                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Tabela 1.15 (Załącznik nr 8)                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.16. | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                       |
|      | 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                                                                                                                                                                                                           |

Maria Tafelska  
(główny księgowy)  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz  
(kierownik jednostki)

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz  
Kierownik MOFS w Łabiszynie

**MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn  
tel. 52 384 41 83

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 1  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

**Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

| 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                     | przychód (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne* |                                                 | zbycie                            | likwidacja | Inne w tym przekazane (przemieszczone wewnętrznie)* |                                                   |                                                              |
| 1      | 2                                                                                  | 3                                                     | 4                                | 5                  | 6                           | 7                                               | 8                                 | 9          | 10                                                  | 11                                                | 12                                                           |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  | 13783,18                                              |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   | 13783,18                                                     |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                                       |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   |                                                              |
| I.     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1.+2.)                                | 13783,18                                              |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   | 13783,18                                                     |
| 1.1.   | Grunty                                                                             |                                                       |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   |                                                              |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   |                                                              |
| 1.2.   | Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               |                                                       |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   |                                                              |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 8569,02                                               |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   | 8569,02                                                      |
| 1.4.   | Środki transportu                                                                  |                                                       |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   |                                                              |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                                 |                                                       |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   |                                                              |
| II.    | Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)                                             | 8569,02                                               |                                  |                    |                             |                                                 |                                   |            |                                                     |                                                   | 8569,02                                                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                  | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                             |                  | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                     |                   | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17+21) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|        |                                                                                    |                                                       | aktualizacja                                  | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia |                                         | z tytułu zbycia                                | z tytułu likwidacji | inne zmniejszenia |                                          |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| 0      | 0                                                                                  | 13                                                    | 14                                            | 15                          | 16               | 17                                      | 18                                             | 19                  | 20                | 21                                       | 22                                                    | 23                                      | 24                                     |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  | 13783,18                                              |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   | 0,00                                     | 13783,18                                              |                                         |                                        |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                                       |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
|        | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>                           | <b>13783,18</b>                                       |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   | <b>0,00</b>                              | <b>13783,18</b>                                       |                                         |                                        |
| 1.1.   | Grunty                                                                             |                                                       |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.2.   | Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               |                                                       |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 8569,02                                               |                                               |                             |                  | 0,00                                    |                                                |                     |                   | 0,00                                     | 8569,02                                               |                                         |                                        |
| 1.4.   | Środki transportu                                                                  |                                                       |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                                 |                                                       |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
|        | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)</b>                                      | <b>8569,02</b>                                        |                                               |                             |                  | <b>0,00</b>                             |                                                |                     |                   | <b>0,00</b>                              | <b>8569,02</b>                                        |                                         |                                        |

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przejęciami czy też innymi operacjami księgowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 2  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów według układu w bilansie          | Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (4+5+6) | Wartość końcowa aktywów – stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                           | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                        | 8                                                              |
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi          |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi             |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
|     | Razem:                                                                      |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
|     | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie) |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 1.  |                                                                             |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 2.  |                                                                             |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 3.  |                                                                             |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 4.  |                                                                             |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| ... |                                                                             |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
|     | Razem:                                                                      |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- aktywa niefinansowe, tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Łajewska

Załącznik nr 3  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie (od Skarbu Państwa)

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                    | Wyszczególnienie – jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                     |                                    |                                                                     | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                                                                 |
| 1   | 2                                                                                                                                                                   | 3                                  | 4                                                                   | 5                                      | 6            | 7                                                                               |
| 1.  | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów (ewidencji, w tym księgowej – podłączyć wykaz z nr działek, położeniem i wartością) | powierzchnia (m <sup>2</sup> )     |                                                                     |                                        |              |                                                                                 |
|     |                                                                                                                                                                     | wartość (zł)                       |                                                                     |                                        |              |                                                                                 |
| 2.  | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku                                                                                       | powierzchnia (m <sup>2</sup> )     |                                                                     |                                        |              |                                                                                 |
|     |                                                                                                                                                                     | wartość (zł)                       |                                                                     |                                        |              |                                                                                 |
|     | Ogółem:                                                                                                                                                             | powierzchnia (m <sup>2</sup> )     |                                                                     |                                        |              |                                                                                 |
|     |                                                                                                                                                                     | wartość (zł)                       |                                                                     |                                        |              |                                                                                 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów (wskazana Gmina Łabiszyn) jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku. Wartość gruntów, gdzie jest prawo wieczystego użytkowania gruntów Skarbu państwa, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tąfelska

MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 4  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg Grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                              |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                                                                                                                                                                                            | 3                                | 5                                      | 6            | 7                                      |
| 1.  | „0” Grunty                                                                                                                                                                                   |                                  |                                        |              |                                        |
| 2.  | „1” Budynki i lokalne oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego                                                                                                                         |                                  |                                        |              |                                        |
| 3.  | „2” Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                      |                                  |                                        |              |                                        |
| 4.  | „3” Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                             |                                  |                                        |              |                                        |
| 5.  | „4” Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                      |                                  |                                        |              |                                        |
| 6.  | „5” Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                            |                                  |                                        |              |                                        |
| 7.  | „6” Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                    |                                  |                                        |              |                                        |
| 8.  | „7” Środki transportu                                                                                                                                                                        |                                  |                                        |              |                                        |
| 9.  | „8” Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                                                                                          |                                  |                                        |              |                                        |
| 10. | „9” Inwentarz żywy                                                                                                                                                                           |                                  |                                        |              |                                        |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn

tel. 32 337 41 63

Nazwa i adres jednostki

(pieczęćka)

1

Załącznik nr 5  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp.  | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego |                              |                                             | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego<br>(zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |                              |                                             | Stan na koniec roku obrotowego |                                    |                                                   |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
|      |                                                                                   | Ilość*                           | Wartość udziałów – konto 030 | Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 | Ilość*                                                                                                 | Wartość udziałów – konto 030 | Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 | Ilość* (3+6)                   | Wartość udziałów – konto 030 (4+7) | Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 (5+8) |
| 1    | 2                                                                                 | 3                                | 4                            | 5                                           | 6                                                                                                      | 7                            | 8                                           | 9                              | 10                                 | 11                                                |
| I.   | Akcje                                                                             |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| 1.   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| 2.   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| ...  |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| II.  | Udziały                                                                           |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| 1.   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| 2.   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| ...  |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| III. | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| 1.   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| 2.   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
| ...  |                                                                                   |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |
|      | Razem:                                                                            |                                  |                              |                                             |                                                                                                        |                              |                                             |                                |                                    |                                                   |

\* podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tufelska

Załącznik nr 6  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp.     | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                  |                                      | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5-6) |
|---------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|         |                                     |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1       | 2                                   | 3                                                        | 4                                            | 5                                | 6                                    | 7                                                                |
| 1.      | Fundusz i Zaliczka -B. Państwa      | 2964554,85                                               | + 227621,47                                  | - 36254,41                       |                                      | 3155921,91                                                       |
| 2.      | Odsetki od Funduszu- B. Państwa     | 1550670,65                                               | + 284043,06                                  | - 87278,10                       |                                      | 1747435,61                                                       |
| 3.      | Fundusz i Zaliczka- B. JST          | 1893806,77                                               | + 149481,39                                  | -24287,65                        |                                      | 2019000,51                                                       |
| 4.      |                                     |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| ...     |                                     |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| Ogółem: |                                     | 6409032,27                                               | +660145,92                                   | -147820,16                       |                                      | 6922358,03                                                       |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Maria Tafelska*

MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn

..... tel. 52 904 41 83 .....

Nazwa i adres jednostki

(pieczęć)

1

Załącznik nr 7  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

| Lp.     | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                  |                                      | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5-6) |
|---------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|         |                                                    |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1       | 2                                                  | 3                                                        | 4                                            | 5                                | 6                                    | 7                                                                |
| 1.      |                                                    |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| 2.      |                                                    |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| 3.      |                                                    |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| 4.      |                                                    |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| ...     |                                                    |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |
| Ogółem: |                                                    |                                                          |                                              |                                  |                                      |                                                                  |

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn  
tel. 52 384 41 33

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 8  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota            |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1   | 2                                                                                     | 3                |
| 1.  | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami                               | 783438,00        |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 20823,00         |
| 3.  | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 0,00             |
| 4.  | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych                                   | 21083,00         |
| 5.  | Inne świadczenia pracownicze *                                                        | 5214,00          |
|     | <b>Ogółem</b>                                                                         | <b>830558,00</b> |

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, tj. w szczególności zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Szubińska 1, 83-210 Łabiszyn  
..... tel. 52 384 41 93.....

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 9  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                  |                                              | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|---------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|         |                                         |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1       | 2                                       | 3                                                        | 4                                                            | 5                                | 6                                            | 7                                                                |
| 1.      |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
| 2.      |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
| 3.      |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
| 4.      |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
| ...     |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
| Ogółem: |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Jafelska

MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn  
tel. 52 384 41 83

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 10  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela 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

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie |                   |                 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
|     |                                                                               | Ogółem                                                              | w tym:<br>odsetki | różnice kursowe |
| 1   | 2                                                                             |                                                                     |                   |                 |
| 1.  |                                                                               |                                                                     |                   |                 |
| 2.  |                                                                               |                                                                     |                   |                 |
| 3.  |                                                                               |                                                                     |                   |                 |
| 4.  |                                                                               |                                                                     |                   |                 |
| ... |                                                                               |                                                                     |                   |                 |
|     | Ogółem:                                                                       |                                                                     |                   |                 |

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tajalska

**MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Szubińska 1, 39-210 Łabiszyn  
tel. 52 384 41 83

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 11  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

Tabela. Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami organizacyjnymi i budżetem Gminy Łabiszyn

| Lp.       | Wzajemne rozrachunki między jednostkami organizacyjnymi                                  | w zł      |                           |                           |                           |     |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----|
|           |                                                                                          | JST/organ | jednostka budżetowa nr 1* | jednostka budżetowa nr 2* | jednostka budżetowa nr 3* | ... |
| <b>I.</b> | <b>Należności wg pozycji bilansowych</b>                                                 |           |                           |                           |                           |     |
| 1.        | Należności długoterminowe (A.III)                                                        |           |                           |                           |                           |     |
| 2.        | Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)                                              |           |                           |                           |                           |     |
| 3.        | Należności od budżetów (B.II.2)                                                          |           |                           |                           |                           |     |
| 4.        | Pozostałe należności (B.II.4)                                                            |           |                           |                           |                           |     |
| 5.        | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5) |           |                           |                           |                           |     |
|           | <b>Ogółem:</b>                                                                           |           |                           |                           |                           |     |

NIE DOTYCZY

|            |                                                                                            |  |  |  |  |  |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| <b>II.</b> | <b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>                                                 |  |  |  |  |  |
| 1.         | Zobowiązania długoterminowe (D.I)                                                          |  |  |  |  |  |
| 2.         | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)                                              |  |  |  |  |  |
| 3.         | Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)                                                       |  |  |  |  |  |
| 4.         | Pozostałe zobowiązania (D.II.5)                                                            |  |  |  |  |  |
| 5.         | Sumy obce (D.II.6)                                                                         |  |  |  |  |  |
| 5.         | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7) |  |  |  |  |  |
|            | <b>Ogółem:</b>                                                                             |  |  |  |  |  |

\* podać zamiast nr – nazwę jednostki powiązanej

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tajalska

**MIĘJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn  
tel. 52 384 41 83

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

Załącznik nr 12  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2019 r.**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie .....

/nazwa jednostki/

Nazwa jednostki powiązanej .....

/nazwa jednostki/

|        | Wyszczególnienie                                                                                                                       | Kwota |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| I.1.   | Zwiększenia funduszu                                                                                                                   |       |
| I.1.4. | Środki na inwestycje                                                                                                                   |       |
| I.1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |       |
| I.2.   | Zmniejszenia funduszu jednostki                                                                                                        |       |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |       |
| I.2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |       |

**NIE DOTYCZY**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tajewska

**MIEJSKI OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn  
tel. 52 384 41 83

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 13  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego  
przez jednostki podległe  
Gminy Łabiszyn

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za 2019 r.**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ŁABISZYN**

/nazwa jednostki/

Nazwa jednostki powiązanej: **URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN**

/nazwa jednostki/

| Wyszczególnienie                                                                           | Kwota       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                           | <b>0,00</b> |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | 0,00        |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00        |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00        |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00        |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                        | 0,00        |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                | 0,00        |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>0,00</b> |
| I. Amortyzacja                                                                             | 0,00        |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 0,00        |
| III. Usługi obce                                                                           | 3091,40     |
| IV. Podatki i opłaty                                                                       | 63,15       |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 0,00        |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 0,00        |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 0,00        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | 0,00        |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                 | 0,00        |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                    | 0,00        |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tejalska