

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Szubińska 1, 89-210 Łabiszyn NIP 562-15-20-365 090565670 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego wzrostło 23. 03. 2021 ilość załączników podpis sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN ul. PLAC 1000-LECIA 1 89-210 Łabiszyn	
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	-61 513,11	-98 315,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	17 120 868,98	19 776 051,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-17 182 382,09	-19 874 366,89
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	17 182 382,09	19 874 366,89
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	84 555,92	117 053,48
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	84 555,92	117 053,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	450,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 589,00	4 217,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 805,85	45 195,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 118,12	67 144,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	35,08
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	23 042,81	18 737,90	8. Fundusze specjalne	2 042,95	10,92
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 042,95	10,92
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	20 999,86	18 726,98			
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	20 999,86	18 726,98			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 042,95	10,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 042,95	10,92			
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	23 042,81	18 737,90	Suma pasywów	23 042,81	18 737,90

Maria Tafelska
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Tafelska

2021-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz
(kierownik jednostki)
Z up. Burmistrza Łabiszyna
mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik MOPS w Łabiszynie

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Szubińska 1 89-210 Łabiszyn Numer identyfikacyjny REGON 090565670		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Szubińska 1, 89-210 ŁABISZYN NIP 562-15-20-365 sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN ul. PLAC 1000-LECIA 1 89-210 Łabiszyn wpłynęło 23. 03. 2021 ilość załączników podpis	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			216 593,02	128 370,64
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			216 593,02	128 370,64
B.	Koszty działalności operacyjnej			17 389 021,08	20 074 585,80
I.	Amortyzacja			0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii			34 285,53	43 465,13
III.	Usługi obce			699 224,56	739 988,05
IV.	Podatki i opłaty			0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia			895 249,18	1 055 021,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			397 003,35	473 077,53
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			19 596,35	19 781,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			15 343 662,11	17 743 251,60
X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-17 172 428,06	-19 946 215,16
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			105 067,14	16 935,54
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			105 067,14	16 935,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)			-17 277 495,20	-19 963 150,70
G.	Przychody finansowe			132 784,13	92 142,73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II.	Odsetki			132 784,13	92 142,73
III.	Inne			0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	37 671,02	3 358,92
I.	Odsetki	37 671,02	3 358,92
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 182 382,09	-19 874 366,89
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)	-17 182 382,09	-19 874 366,89

Maria Tafelska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz

(kierownik jednostki)

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik MOCS w Łabiszynie

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Szubińska 1 89-210 Łabiszyn Numer identyfikacyjny REGON 090565670		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN ul. PLAC 1000-LECIA 1 89-210 Łabiszyn	
		URZĄD MIEJSKI W ŁABISZYNIE	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 845 370,97	17 120 868,98
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	wpłynęło 23. 03. 2021	17 440 059,64	20 040 056,21
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	ilość załączników	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	podpis	17 440 059,64	20 040 056,21
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)		15 164 561,63	17 384 873,88
2.1.	Strata za rok ubiegły		14 971 287,39	17 182 382,09
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		193 274,24	202 491,79
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)		17 120 868,98	19 776 051,31
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-17 182 382,09	-19 874 366,89
1.	zysk netto (+)		0,00	0,00
2.	strata netto (-)		17 182 382,09	19 874 366,89
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)		-61 513,11	-98 315,58

Maria Tafelska
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Tafelska

2021-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz
(kierownik jednostki)
Z up. Burmistrza Łabiszyna
mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik Miejskiej w Łabiszynie

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	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 działając 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
	01-01-2020 - 31-12-2020
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 31.12.2020r. 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 posiadadokumentację 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 zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej) Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, opis systemu komputerowego, systemy 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 dzień31.12.2020r. 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 aktywatrwale: za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe o przewidzianym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne 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 srodki 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 wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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.	łącną 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

2021-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Januszkiewicz
(kierownik jednostki)
Z up. Burmistrza Łabiszyna
mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik MOFS w Łabiszynie

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 (prze-mieszczone wewnętrznie)*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13783,18		369,00		369,00					14152,18
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	13783,18		369,00		369,00					14152,18
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

ŚŁOWNY KONTINGOWY

Maria Tajewska

Z up. Burmistrza Łabiszyna
 mgr Renata Januszkiewicz
 Kierownik MOFS w Łabiszynie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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			369,00	369,00				0,00	14152,18		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	13783,18			369,00	369,00				0,00	14152,18		
I.1.	Grunty												
I.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
I.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8569,02				0,00				0,00	8569,02		
I.4.	Środki transportu												
I.5.	Inne środki trwałe												
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)	8569,02				0,00				0,00	8569,02		

* 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, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

SKŁADOWNY KSIĘGOWY

Maria Trafiecka

Z up. Burmistrza Łabiszyna:

mgr Benia Januszewicz
Kierownik MOiS w Łabiszynie

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	3	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	4	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	5	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	6	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)	7	Wartość końcowa aktywów – stan na koniec roku obrotowego (3-7)	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:

a) aktywa niefinansowe, tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,

b) aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KASJER

Marta Tufalska

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszczyk
Kierownik MOiP w Łabiszynie

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

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

.....
Kierownik MOPS w Łabiszynie
mgr Beata Januszczyk
Z up. Burmistrza Łabiszyna
Magdalena Tafelska

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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych 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 lokale 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

.....
Z up. Burmistrza Łabiszyna
mgr Lesław Januszewicz
Kierownik MOPS w Łabiszynie

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 (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)
I	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 Majewska

Z up. Dumideta Łabiszyna
mgr Jolanta Januszkiewicz
Kierownik MOŚ w Łabiszynie

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	3155921,91	+ 222920,34	- 35197,17		3343645,08	
2.	Odsetki od Funduszu- B. Państwa	1747435,61	+ 292060,71	- 88080,89		1951415,43	
3.	Fundusz i Zaliczka- B. JST	2019000,51	+ 148613,55	-23603,38		2144010,68	
4.							
...							
	Ogółem:	6409032,27	+661145,92	- 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.

STOWY KRAJOWY
Marta Tafińska
Z up. Burmistrz Łabiszyna
mgr Beata Januszczyk
Kierownik MOCS w Łabiszynie

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) 4	wykorzystanie (ze znakiem minus) 5	uznanie za zbędne (ze znakiem minus) 6	
1	2	3				7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
Ogółem:						

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Taszleka

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszewska

Kierownik MOCS w Łabiszynie

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	844179,01
2.	Nagrody jubileuszowe	36840,02
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	28164,00
5.	Inne świadczenia pracownicze *	5689,50
	Ogółem:	914872,53

* 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

GŁÓWNY KASJER
Maria Tafelska

Z up. Burmistrza Łabiszyna
mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik MOŚ w Łabiszynie

**MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Szubińska 1, 89-210 ŁABISZYN

.....NIP 562-15-20-365.....

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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 Ta...

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik MOFS w Łabiszynie

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Szubińska 1, 89-210 ŁABISZYN
NIP 582-15-20-365

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:	
1	2		odsetki	różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
Ogółem:				

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Jankuszkiewicz
Kierownik MOPE w Łabiszynie

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Szubińska 1, 89-210 ŁABISZYN
NIP 562-15-20-365

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

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*	...
I.	Należności wg pozycji bilansowych					
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)					
	Ogółem:					

NIE DOTYCZY

II.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych					
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)					
	Ogółem:					

* podać zamiast nr – nazwę jednostki powiązanej

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Piotr Januszkiewicz
Kierownik MOPS w Łabiszynie

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 2020 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

~~JANUSZ KSIĘGOWY~~

~~Maria Infelska~~

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik MOFS w Łabiszynie

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Szubińska 1, 99-210 ŁABISZYN
NIP 582-15-20-365

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za 2020 r.

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ŁABISZYN

Nazwa jednostki powiązanej: URZĄD MIEJSKI ŁABISZYN
/nazwa jednostki/

Wyszczególnienie	Kwota
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00
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. Koszty działalności operacyjnej	1427,00
I. Amortyzacja	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	1000,00
III. Usługi obce	207,00
IV. Podatki i opłaty	220,00
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Tafelska

Z up. Burmistrza Łabiszyna

mgr Beata Januszkiewicz
Kierownik MOPS w Łabiszynie