

Dol. 034.76.206

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31-12-2020 r.		Adresat Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego Wysłać bez pisma przewodniego	
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKI ul. Rynek 1, tel./fax 056 / 472 96 00 NIP 877 44 91 831, REGON 51051251 Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	331 105,35	335 189,47	A. Fundusz	2 897 701,21	3 621 155,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	15 946 001,30	24 053 450,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	331 105,35	317 249,20	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 048 300,09	-20 432 294,88
1. Środki trwałe	331 105,35	317 249,20	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-13 048 300,09	-20 432 294,88
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	326 812,44	316 437,40	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 292,91	811,80	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 444 155,42	8 758 192,90
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	156 642,78	163 433,27
III. Należności długoterminowe		17 940,27	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 971,87	2 605,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 981,76	23 096,10
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 773,54	117 121,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,03
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	15 010 751,28	12 044 158,81	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	10 915,61	20 609,92

1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 915,61	20 609,92
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 287 512,64	8 594 759,63
II. Należności krótkoterminowe	2 720 217,93	3 457 413,73			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	14,00	14,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 712 323,03	3 446 729,53			
4. Pozostałe należności	7 880,90	10 670,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 020,71	9 925,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 020,71	9 925,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 287 512,64	8 576 819,36			
Suma aktywów	15 341 856,63	12 379 348,28	Suma pasywów	15 341 856,63	12 379 348,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bieńkowska

(główny księgowy)

30.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dariusz Andrzejewski

(kierownik jednostki)

Dol. 034.74 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat	
		Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 182 445,49	803 621,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		5 182 445,49	803 621,66
B. Koszty działalności operacyjnej		19 715 138,66	21 488 591,95
I. Amortyzacja		37 235,93	13 856,15
II. Zużycie materiałów i energii		91 376,71	91 704,54
III. Usługi obce		729 542,93	523 830,49
IV. Podatki i opłaty		8 126,40	6 649,40
V. Wynagrodzenia		1 698 418,53	1 661 690,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		361 824,32	359 174,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 718,70	2 779,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		16 780 895,14	18 828 906,75
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-14 532 693,17	-20 684 970,29
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		10 189,24	11 179,17
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		10 189,24	11 179,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-14 542 882,41	-20 696 149,46
G. Przychody finansowe		1 506 773,47	277 914,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		1 506 773,47	277 914,13
III. Inne			
H. Koszty finansowe		12 191,15	14 059,55
I. Odsetki		12 191,15	14 059,55
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-13 048 300,09	-20 432 294,88
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-13 048 300,09	-20 432 294,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bieńkowska

(główny księgowy)

30.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dariusz Andrzejewski

(kierownik jednostki)

Dot. 034.13.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 13-300. NOWE MIASTO LUBAWSKI ul. Rynek 1, tel./fax 056 / 472 96 3 REGON 51954957 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		19 000 284,30	15 946 001,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		19 668 872,32	21 491 499,80
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		19 668 872,32	21 477 639,65
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			13 860,15
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		22 723 155,32	13 384 050,84
2.1. Strata za rok ubiegły		22 432 257,62	13 048 300,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		290 897,70	321 890,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			13 860,15
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 946 001,30	24 053 450,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		13 048 300,09	20 432 294,88
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		13 048 300,09	20 432 294,88
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		2 897 701,21	3 621 155,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bieńkowska

(główny księgowy)

30.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dariusz Andrzejewski

(kierownik jednostki)

Dot. 034. fi. 2020

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki 13-300 Nowe Miasto Lubawskie ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki 13-300 Nowe Miasto Lubawskie ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ośrodek wykonuje zadania pomocy społecznej, mającej na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01-01-2020 do 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów określa rozdział 4 ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy - art. 28 ustawy o rachunkowości. Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów : Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne : 1. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego : opłacane z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, bilety MPK, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. 2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze , w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie stawek amortyzacyjnych . Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów dokonuje się, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji. zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składników majątkowych lub postawienia ich w stan likwidacji, sprzedaży albo stwierdzenia niedoboru.
5.	inne informacje
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 1. konto 013 wg załącznika 2. konto 020 wg załącznika
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto 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 7 894,25
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
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 : 141 083,38 nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe i ekwiwalent za niewykorzystany urlop 79 327,52 pozostałe świadczenia z § 4280,3020,4440 61 755,86
1.16.	inne informacje
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
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami : II. Zużycie materiałów i energii - 17 461,92 - Urząd Miasta III. Usługi obce - 1 845,03 - Urząd Miasta IV. Podatki i opłaty - 6 614,40 - Urząd Miasta IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu - 21 714,00 - Zespół Szkolno-Przedszkolny, Żłobek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Bieńkowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

30.03.2021

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dariusz Andrzejewski

(kierownik jednostki)

łącznik do informacji dodatkowej - główne składniki aktywów trwałych

2	3	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)			Zmniejszenie wartości początkowej			11	12	13	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			17	18	19	20	21
		4	5		7	8	9		10	14				15		16					
			Aktualizacja	Przychody			przemieszczenie	zbycie						Likwidacja	inne						
Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie umorzenia (14 + 15 + 16)			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)			Wartość netto składników aktywów							
CJ NIEMATERIALNE	54 216,64	0,00	19 357,86	0,00	19 357,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 574,50	54 216,64	0,00	19 357,86	0,00	0,00	73 574,50	0,00	0,00	0,00	0,00
E	724 867,06	0,00	12 062,74	0,00	12 062,74	0,00	29 856,93	1 990,00	31 846,93	705 082,87	393 761,71	0,00	25 918,89	0,00	0,00	31 846,93	387 833,67	331 105,35	317 249,20	317 249,20	
RWAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
lokale	385 604,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 604,20	58 791,76	0,00	10 375,04	0,00	0,00	0,00	69 166,80	326 812,44	316 437,40	316 437,40	316 437,40
inżynierii lądowej i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aszyne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia i ogólnego	28 580,89	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00	3 893,89	0,00	3 893,89	25 737,00	28 580,89	0,00	1 050,00	0,00	0,00	3 893,89	25 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
urządzenia i specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nia techniczne	165 134,59	0,00	4 460,00	0,00	4 460,00	0,00	18 077,01	0,00	18 077,01	151 517,58	160 841,68	0,00	7 941,11	0,00	0,00	18 077,01	150 705,78	4 292,91	811,80	811,80	811,80
ansportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ia, przyrządy, sści i wyposażenie, żelaz	145 547,38	0,00	6 552,74	0,00	6 552,74	0,00	7 886,03	1 990,00	9 876,03	142 224,09	145 547,38	0,00	6 552,74	0,00	0,00	9 876,03	142 224,09	0,00	0,00	0,00	0,00
yfikowane	779 083,70	0,00	31 420,60	0,00	31 420,60	0,00	29 856,93	1 990,00	31 846,93	778 657,37	447 978,35	0,00	45 276,75	0,00	0,00	31 846,93	461 408,17	331 105,35	317 249,20	317 249,20	317 249,20