MIEJSKI
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Wojska Polskiego 130, 21-550 Terespol n/B
NIP 537-19-25-686, Regon 002300717
tel. (83) 375-21-02

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Terespol
1.3	adres jednostki
	ul. Wojska Polskiego 130, 21-550 Terespol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania MOPS jest zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. Obszarem działania jest miasto Terespol. MOPS jest jednostką budżetową nie posiadającą osobowości prawnej, realizuje zadania zapisane w ustawie o pomocy społecznej , a także w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych, ustawie o ochronie zdrowia psychicznego. Funkcjonuje i wykonuje powierzone zadania w oparciu o środki zapisane w budżecie miasta Terespol, nie prowadzi żadnej działalności gospodarczej, nie pozyskuje dochodów własnych. Organem prowadzącym jest Urząd Miasta Terespol, organem nadzorującym Burmistrz Miasta Terespol.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w rozporządzeniu w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. **Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stopnia zużycia. Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek zużycia lub upływu czasu. Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po miesiącu, w którym wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania.

Zakończenie amortyzacji następuje z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży bądź w momencie stwierdzenia jej niedoboru.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się z uwzględnieniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie aktualnego planu amortyzacji i przyjętych przez kierownika jednostki stawek amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku. W przypadku wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa nie przekracza kwoty 10.000 zł dokonuje się jednorazowego odpisu w koszty w momencie oddania do używania.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe obejmują: grunty(w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu), lokale, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu, ulepszenia w obcych środkach trwałych, inwentarz żywy.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się w przypadku zakupu według ceny nabycia. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej. W przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. wartość początkowa pomniejszona o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na kontach:

011 „Środki trwałe"

013 „Pozostałe środki trwałe"

Od podstawowych środków trwałych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (z wyjątkiem gruntów) stopniowo z uwzględnieniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, na postawie aktualnego planu amortyzacji i przyjętych przez kierownika jednostki stawek amortyzacyjnych. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania aż do momentu zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego, lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo za okres całego roku. Wszystkie środki trwałe amortyzowane są metoda liniową. Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wynik tej aktualizacji przenosi się na fundusz jednostki.

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	293 361,71	217 056,41
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-6 335 941,92	-7 156 536,14
G.	**Przychody finansowe**	204 637,66	158 559,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	204 637,66	158 559,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	159 684,02	102 334,92
H.I.	Odsetki	159 684,02	102 334,92
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-6 290 988,28	-7 100 311,34
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)**	-6 290 988,28	-7 100 311,34

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

Deneka Adriana
główny księgowy

11. 03. 2020
2020-01-13
rok, miesiąc, dzień

Z up. Burmistrza
mgr Walentyna Turecka
p.o. kierownika

Turecka Walentyna
kierownik jednostki

SJO BeSTia

F037E6AA90D33A30

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

Deneka Adriana
główny księgowy

MIEJSKI
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
21-550 Terespol n/B
ul. Wojska Polskiego 130
tel. (83) 375-21-02

2020-01-13
rok, miesiąc, dzień

Z up. Burmistrza
mgr Walentyna Turecka
p.o.kierownika

Turecka Walentyna
kierownik jednostki

SJO BeSTia

F037E6AA90D33A30
11. 03. 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wojska Polskiego 132 21-550 Terespol	**BILANS** **jednostki budżetowej**	Gmina Miejska Terespol
Numer identyfikacyjny REGON ***002300717***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2019 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 9D7FA8BCEBBEB6D2

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 Fundusz	-30 326,72	-30 409,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 260 661,56	7 069 901,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 290 988,28	-7 100 311,34
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 290 988,28	-7 100 311,34
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 160,01	34 293,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	32 160,01	34 293,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 984,75	4 917,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 341,97	25 492,19

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

11. 03. 2020

Z up. Burmistrza
mgr Walentyna Turecka

Deneka Adriana	2020-01-13	Turecka Walentyna
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9D7FA8BCEBBEB6D2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 833,29	3 883,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	806,80	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 026,49	3 883,47
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 026,49	3 883,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 833,29	3 883,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 833,29	3 883,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

11. 03. 2020

Z upoważnienia Starosty
mgr Walentyna Turecka
p.o. kierownika

Deneka Adriana
(główny księgowy)

2020-01-13
(rok, miesiąc, dzień)

Turecka Walentyna
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9D7FA8BCEBBEB6D2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**1 833,29**	**3 883,47**	**Suma pasywów**	**1 833,29**	**3 883,47**

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

11. 03. 2020

Z up. Burmistrza
mgr Walentyna Turecka
p.o. kierownika

Deneka Adriana	2020-01-13	Turecka Walentyna
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9D7FA8BCEBBEB6D2

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	**Wyszczególnienie**	**UwagaJST**
A.I	Wartości niematerialne i prawne	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych14.267,93 zł
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	Unorzenie pozostałych środków trwałych 78.223,60 zł
A.II.1	Środki trwałe	Unorzenie środków trwałych 11.716,35 zł
A.III	Należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności 4.817.740,66 zł

11 03. 2020

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

Deneka Adriana
(główny księgowy)

2020-01-13
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Burmistrza
mgr Walentyna Turecka
p.o. Kierownika

Turecka Walentyna
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9D7FA8BCEBBEB6D2

Pozostałe środki trwałe obejmuje takie elementy wyposażenia jednostki, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł. pozostałe środki trwałe – wyposażenie ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe" i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji w tym: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania inwestycji i związane z nimi różnice kursowe, opłaty notarialne i sądowe, odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia inwestycji, koszty dokumentacji projektowej, nabycie gruntów i innych składników majątku związanych z inwestycja, koszty badań geodezyjnych, przygotowanie terenu pod inwestycję pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów, opłat z tytułu użytkowania gruntów poniesionych w okresie trwania inwestycji, założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie trwania inwestycji, sprzątanie obiektów poprzedzające oddanie do używania, inne koszty bezpośrednio związane z prowadzoną inwestycją.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją tj. przetargów , ogłoszeń i innych.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z art. 35 b ust.1 ustawy o rachunkowości.
Zapasy w jednostce nie występują.
Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym niż rok od dnia bilansowego. Wycenia się je w wartości nominalnej wraz z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty tj. wraz z odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości)
Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości przy czym: odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod data ostatniego dnia kwartału w wysokości należnej na koniec tego kwartału. Zachowując zasadę istotności nie ujmuje się w księgach rachunkowych oraz nie dochodzi się odsetek niższych niż koszty ich windykacji tzn. nie przekraczających kwoty 10 zł.
Należności w walutach obcych (o ile występują) wycenia się nie rzadziej niż na ostatni dzień kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według średniego kursu NBP na ten dzień.
Środki pieniężne na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów maja nieistotna wartość w związku z tym nie rozlicza się ich w czasie, lecz od razu obciążają koszty działalności.
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami.
Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują w jednostce.
Przychody przyszłych okresów nie występują w jednostce.

5.	inne informacje
	brak
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
	Konto 011 – stan na koniec roku 2019 11.716,35 zł w pełni umorzone Konto 020 - stan na koniec roku 2019 14.267,93 zł zmiana w stosunku do roku 2018 zwiększenie o 1.660,50 Konto 013 – stan na koniec roku 2019 78.223,60 zł zmiana stanu w stosunku do roku 2018 zwiększenie o 11.439,00
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 wieczyście
	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)
	Odpisy aktualizujące dokonywane są w stosunku do dłużników alimentacyjnych. ZALICZKA ALIMENTACYJNA – Sp. 350.938,35 – 16.497,74 (spłaty)= Sk. 334.440,61 zł ODSETKI OD FA – Sp. 1.236.580,57+102.334,92(przypisy – zwroty)=Sk.1.338.915,49 zł FUNDUSZ ALIMENTACYJNY – Sp. 3.057.378,13+87.006,43(przypisy –zwroty)=Sk. 3.144.384,56 zł
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny Księgowy

.....
(główny księgowy)

09. 03. 2020

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Burmistrza
mgr Wioletta Turecka
p.o. kierownika

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wojska Polskiego 132 21-550 Terespol		Gmina Miejska Terespol
Numer identyfikacyjny REGON ***002300717***	**sporządzone na** **na dzień 31-12-2019 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 1960D5895A8C8815

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	6 342 404,36	6 260 661,56
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 333 870,70	7 186 335,76
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 333 870,70	7 186 335,76
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 415 613,50	6 377 095,62
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 327 658,38	6 290 988,28
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	87 955,12	86 107,34
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	6 260 661,56	7 069 901,70

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

Deneka Adriana
główny księgowy

2020-01-13
rok, miesiąc, dzień

Z-ca Dyrektora
mgr Walentyna Turecka
p.o. Kierownika

Turecka Walentyna
kierownik jednostki

11. 03. 2020

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-6 290 988,28	-7 100 311,34
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 290 988,28	-7 100 311,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-30 326,72	-30 409,64

Główny Księgowy

mgr Adriana Deneka

Deneka Adriana
główny księgowy

2020-01-13
rok, miesiąc, dzień

11. 03. 2020

Z up. Burmistrza
mgr Walentyna Turecka
p.o. Burmistrza

Turecka Walentyna
kierownik jednostki

SJO BeSTia

1960D5895A8C8815

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

Deneka Adriana
główny księgowy

MIEJSKI
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
21-550 Terespol n/B
ul. Wojska Polskiego 130
tel./fax 883 275 21-02

2020-01-13
rok, miesiąc, dzień

11. 03. 2020

Z up. Burmistrza
mgr W[illegible] Turecka
p.o.kierownika

Turecka Walentyna
kierownik jednostki

SJO BeSTia

1960D5895A8C8815

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wojska Polskiego 132 21-550 Terespol		Gmina Miejska Terespol
Numer identyfikacyjny REGON ***002300717***	**sporządzony na** **na dzień 31-12-2019 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego F037E6AA90D33A30

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	291 464,74	246 860,95
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	291 464,74	246 860,95
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	6 334 115,95	7 186 418,68
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	19 424,63	28 086,25
B.III.	Usługi obce	522 342,43	512 603,68
B.IV.	Podatki i opłaty	816,00	816,00
B.V.	Wynagrodzenia	351 386,89	366 500,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	154 164,15	157 444,04
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	659,64	1 087,20
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 285 322,21	6 119 880,97
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-6 042 651,21	-6 939 557,73
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	71,00	78,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	71,00	78,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	293 361,71	217 056,41

Główny Księgowy
mgr Adriana Deneka

Deneka Adriana	2020-01-13	Turecka Walentyna
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Z up. Burmistrza
mgr Walentyna Turecka
p.o. Kierownika

SJO BeSTia

F037E6AA90D33A30

11. 03. 2020