

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach 511341240	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		508 130,49	-1 329 425,26
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość)			
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		508 130,49	-1 329 425,26
B. Koszty działalności operacyjnej		13 649 840,28	14 852 045,02
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		36 865,19	31 937,54
III. Usługi obce		1 253 005,47	1 276 412,83
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		781 650,40	882 957,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		165 142,49	199 135,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 179,76	4 437,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 404 996,97	12 457 164,03
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-13 141 709,79	-16 181 470,28
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-13 141 709,79	-16 181 470,28
G. Przychody finansowe		22,66	13,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		22,66	13,07
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-13 141 687,13	-16 181 457,21
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-13 141 687,13	-16 181 457,21

Główny Księgowy

Krzysztof...

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO
OSRÓDKA POMOCY SPOŁECZNEJ
(Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach - jednostka)

mgr Paweł Cwikielewicz

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w 511341240	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020r.	Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		16 402 970,94	18 499 458,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		13 656 260,14	14 838 744,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		13 656 260,14	14 838 744,79
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			
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		11 559 772,40	13 400 957,11
2.1. Strata za rok ubiegły		11 405 312,71	13 141 687,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		154 459,69	259 269,98
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		18 499 458,68	19 937 246,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-13 141 687,13	-16 181 457,21
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-13 141 687,13	-16 181 457,21
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		5 357 771,55	3 755 789,15

Główny Księgowy
.....
(główny księgowy)
Krzyszyna Bartanowska

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ**
.....
(Kierownik jednostki)
mgr Paweł Gowkielewicz

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach 511341240		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2020		Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	5 357 771,55	3 755 789,15
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	18 499 458,68	19 937 246,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 141 687,13	-16 181 457,21
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-13 141 687,13	-16 181 457,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste inne podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka Środków obrotowych)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe Fundusze Celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 983,80	186 905,52
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	45 983,80	186 905,52
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	845,10	1 109,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	3 020,00	3 887,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	15 425,47	19 950,45
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 693,23	34 336,78
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

B. Aktywa obrotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	5 403 755,35	3 942 694,67			127 621,49
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne		
1. Materiały			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	5 403 755,35	3 815 073,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	5 403 755,35	3 815 073,18			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					127 621,49
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					127 621,49
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	5 403 755,35	3 942 694,67	suma pasywów	5 403 755,35	3 942 694,67

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Krzyszyna Baranowska

30-04-2021
(dzień-miesiąc-rok)

KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO
OSRODKA POMOCY SPOLECZNEJ

(kierownik jednostki)

mgr Paweł Gowkielewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach
1.2	siedzibę jednostki
	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach
1.3	adres jednostki
	11-730 Mikołajki, ul. Kolejowa 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach jest jednostką organizacyjną gminy obszar działania ośrodka obejmuje teren Miasta i Gminy Mikołajki..Do zadań ośrodka należy prowadzenie całokształtu spraw z zakresu pomocy społecznej a w szczególności na: a/ przyznawaniu i wypłacaniu przewidzianych ustawą świadczeń b/ pracy socjalnej c/ prowadzeniu i rozwoju niezbędnej infrastruktury socjalnej d/ analizie i ocenie zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej e/ realizacji zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) przy uwzględnieniu szczególnych zasad wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r.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 Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911)</p> <p>Składniki aktywów i pasywów wycenia się w sposób następujący:</p> <p>Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne (o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok) oraz środki trwałe (o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku w momencie oddania do używania, przeznaczone na potrzeby działalności jednostki) w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia według:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna, - kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,

<p>- wartości rynkowej na dzień otrzymania – w przypadku otrzymania w drodze darowizny (jeśli w umowie o przekazaniu wskazano wartość niższą, obowiązuje wartość podana w umowie).</p> <p>- posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji.</p> <p>Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Określona powyżej wartość początkowa (powyżej 10 000,00 zł) i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne (niespełniające powyższych kryteriów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Postanowienia dotyczące wyceny darowizny lub przekazania przez właściwy organ stosuje się odpowiednio.</p> <p>Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy ich brak – uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.</p> <p>Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany. Nie traktuje się jako pozostałego środka trwałego i nie obejmuje się ewidencją bilansową wyposażenia o wartości poniżej 350,00 zł.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Wartość materiałów ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Rozchód materiałów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych materiałów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).</p> <p>Materiały biurowe, środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia</p> <p>Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia się i ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.</p> <p>Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty – należności z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.</p> <p>W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją</p>

	kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.
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
	załącznik
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak danych
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
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak danych
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)
	Załącznik nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Brak danych
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych

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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	brak
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	18.020,18 umorzenie składek ZUS w związku z COVID-19
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)

~~Krzysztof Baczynski~~

...2021.04.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO
OSRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

w Mikolajkach...

(kierownik jednostki)

~~mgr Paweł Gowkielewicz~~

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	rozchody	przemieszczenie *)		
1	2	3	4	5	6	7					
1	Wartości niematerialne i prawne	47 520,45				0,00		17 235,12		17 235,12	30 285,33
2	Środki trwałe:	220 199,79				0,00	0,00			0,00	221 247,79
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	139 176,70		1 048,00		1 048,00				0,00	140 224,70
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	81 023,09				0,00				0,00	81 023,09

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Mikołajki

Główny Księgowy

 (Główny księgowy)
Kryszna Bacińska

2021.04.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO
 OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
 w Mikołajkach
mgr Paweł Gowkielewicz

Umorzenia				wartość netto składników aktywów	
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14-15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
47 520,45		17 235,12	30 285,33	0,00	0,00
220 199,79	1 048,00		221 247,79	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
139 176,70	1 048,00		140 224,70	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
81 023,09			81 023,09	0,00	0,00

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
Należności ogółem, w tym:			1 943 600,41			1 943 600,41
1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności		1 943 600,41			1 943 600,41
5	Należności długoterminowe					
6	Należności finansowe JST(Stan pożyczek zagrożonych)					

Główny księgowy

 Krysna Białucha

2021.04.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO
 OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
 w Mikołajkach
 (kierownik jednostki)
 mgr Paweł Gowkielewicz