

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**

**URZĄD MIASTA I GMINY**  
w Mikołajkach

wplynęło 2022-03-31

dnia: Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach

nr .....

Zał. 1964

Wysłać bez pisma przewodniego

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach 511341240		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2022		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	3 705 329,33	3 835 456,54
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	17 854 182,35	19 691 015,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-14 148 853,02	-15 855 558,71
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-14 148 853,02	-15 855 558,71
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. Budynki, 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	60 019,50	66 881,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	60 019,50	66 881,93
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	698,80	1 960,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 361,00	5 636,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	19 923,42	22 182,14
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 036,28	37 103,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 rozeznanych potrzeb społecznych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
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 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2021 poz.217 z późn. zm.) 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 2020 poz.342 z późn. zm.)</p> <p>Składniki aktywów i pasywów wycenia się w sposób następujący:</p> <p><b>Środki trwałe w budowie</b> – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> (o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok) <b>oraz środki trwałe</b> (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"> <li>- ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna,</li> <li>- kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,</li> </ul>

	kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	brak
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 wieczystie
	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

Główny Księgowy

(główny księgowy)  
Krystyna Bactawska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO  
OSRÓDKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
w Mikolajkach

(kierownik jednostki)  
mgr Iwona Lewicz

Miejsko - Gminny  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
11-730 Mikołajki, ul. Kolejowa 7  
tel./fax 87 421 90 65  
NIP: 742-19-57-659, REGON: 511 341 240

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:		2 218 857,17	147 106,86			2 365 964,03
1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	2 218 857,17	147 106,86			2 365 964,03
5	Należności długoterminowe					
6	Należności finansowe JST( Stan pożyczek zagrożonych)					

Główny Księgowy  
.....  
(skarbnik)  
Kryszyna Białawska

2023.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

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

Miejsko - Gminny  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 11-730 Mikołajki, ul. Kolejowa 7  
 tel./fax 87 421 90 85

Załącznik nr 4 19-57-650, REGON: 511 341 240

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		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	rozchody	przemieszczenie *)
1	2	3	4	5	6	7			
1	Wartości niematerialne i prawne	30 285,33				0,00			
2	Środki trwałe:	234 933,79	0,00	66 294,57	0,00	66 294,57	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty			0,00		0,00			
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	153 910,70		26 294,57		26 294,57			
2.4	Środki transportu					0,00			
2.5	Inne środki trwałe	81 023,09		40 000,00		40 000,00			

\*)

Główny Księgowy  
 .....  
 (skarbnik)  
 Krystyna Baclawska

2023.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO  
 OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
 w Mikołajkach  
 mgr Paweł Gowkielewicz

Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja amortyzacji 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)
0,00	30 285,33	30 285,33			30 285,33		
0,00	301 228,36	234 933,79	66 294,57	0,00	301 228,36		
0,00	0,00				0,00		
0,00	0,00				0,00		
0,00	180 205,27	53 910,70	26 294,57		180 205,27		
0,00	0,00				0,00		
0,00	121 023,09	81 023,09	40 000,00		121 023,09		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

wpłynęło  
dnia: 2023-03-31

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikołajkach 511341240	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022.	Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach Za: ..... - 1969 - .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		Wysłać bez pisma przewodniego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		206 201,25	365 108,72
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		206 201,25	365 108,72
B. Koszty działalności operacyjnej		14 355 054,27	16 220 667,43
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		28 428,06	95 122,93
III. Usługi obce		1 200 752,49	1 172 495,44
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		997 926,36	1 077 481,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		246 329,70	215 617,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 617,09	9 808,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 876 000,57	13 650 141,40
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-14 148 853,02	-15 855 558,71
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)		-14 148 853,02	-15 855 558,71
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-14 148 853,02	-15 855 558,71
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-14 148 853,02	-15 855 558,71

Główny Księgowy

(Główny Księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

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

mgr Paweł Gowkaiewicz



URZĄD MIASTA I GMINY  
w Mikołajkach

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

wpłynęło  
dnia: 2023-03-31

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w ..... 511341240	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach nr ..... Zał. .... - 19.064 -	
		Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>19 937 246,36</b>	<b>17 854 182,35</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		14 354 318,80	16 213 805,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		14 354 318,80	16 213 805,00
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)		16 437 382,81	14 376 972,10
2.1. Strata za rok ubiegły		16 181 457,21	14 148 853,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		255 925,60	228 119,08
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>17 854 182,35</b>	<b>19 691 015,25</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-14 148 853,02</b>	<b>-15 855 558,71</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-14 148 853,02	-15 855 558,71
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>3 705 329,33</b>	<b>3 835 456,54</b>

Główny Księgowy  
(główny księgowy)  
Krystyna Bacławska

2023-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK MIEJSKO-GMINNEGO  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
w Mikołajkach (jednostki)

mgr Paweł Gowkielewicz