

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej, samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Brodnicy 87-300 Brodnica ul. Ustronie 2 382558849 Numer identyfikacyjny REGON		Burmistrz Brodnicy ul. Kamionka 23 87-300 Brodnica Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	3		4	6	
A. Aktywa trwałe	891 192,22	859 669,90	A. Fundusz	-10 497 918,71	-11 335 394,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	29 813 069,78	37 157 817,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	891 192,22	859 669,90	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-40 310 978,49	-48 493 211,94
1. Środki trwałe	891 192,22	859 669,90	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-40 310 978,49	-48 493 211,94
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	823 219,86	799 455,90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek.	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	67 972,36	60 214,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 765 088,40	63 490 613,74
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	31 765 088,40	63 490 613,74
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 206,23	57 496,36
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 124 712,68	11 866 818,26
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 288,23	103 722,53
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń.	246 713,47	269 822,14
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	20 148 662,89	51 052 906,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	20 365 977,47	51 295 449,62	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00
I. Zapasy	10 012,69	8 441,66	8 Fundusze specjalne	121 504,90	139 747,61
1 Materiały	10 012,69	8 441,66	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	121 504,90	139 747,61
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	205 004,52	224 865,66			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	146,52	393,21			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	204 858,00	224 472,44			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 658,90	9 815,61			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 658,90	9 815,61			
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	20 146 301,36	51 052 326,70			
Suma aktywów	21 257 169,69	52 155 119,42	Suma pasywów	21 257 169,69	52 155 119,42

27.03.2020

.....
Główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
DYREKTOR
Kierownik jednostki
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Aleksandra Bykowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Ustronie 2 87-300 Brodnica 382558849 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat Burmistrz Brodnicy ul. Kamionka 23 87-300 Brodnica wysłać bez pisma przewodniego
	stan na koniec	stan na koniec
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	433 106,90	483 808,95
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	433 106,90	483 808,95
B. Koszty działalności operacyjnej	39 333 419,67	47 999 819,77
I. Amortyzacja	29 901,07	31 522,32
II. Zużycia materiałów i energii	166 029,66	151 392,77
III. Usługi obce	2 139 345,17	2 484 971,35
IV. Podatki i opłaty	31 317,32	40 520,05
V. Wynagrodzenia	3 537 223,62	3 895 679,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	714 758,30	850 826,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 847,94	50 303,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	32 665 996,59	40 494 603,69
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-38 900 312,77	-47 516 010,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,04	0,00
I. Zysk zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,04	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 017 074,01	565 986,06
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach.	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 017 074,01	565 986,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-39 917 386,74	-48 081 996,88
G. Przychody finansowe	2 299,72	2 232,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 299,72	2 232,81
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	395 891,47	413 447,87
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	395 891,47	413 447,87
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-40 310 978,49	-48 493 211,94
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia starty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-40 310 978,49	-48 493 211,94

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

27.03.2020

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....
mgr Aleksandra Bykowska
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu	Adresat	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Ustronie 2b 87-300 Brodnica	jednostki sporządzony na dzień 31-12-2019r.	Burmistrz Brodnicy 87-300 Brodnica	
REGON 382558849	wysłać bez pisma przewodniego		
		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		30 227 048,98	29 813 059,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		39 438 417,45	47 898 514,25
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		39 385 527,45	47 898 514,25
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		52 890,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
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)		39 852 406,65	40 553 756,41
2.1. Strata za rok ubiegły		39 601 920,95	40 310 978,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		197 595,70	242 777,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		52 890,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niem. 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
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
I Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		29 813 059,78	37 157 817,62
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-40 310 978,49	-48 493 211,94
1. zysk netto			
2. strata netto (-)		-40 310 978,49	-48 493 211,94
3.3 nadwyżka środków obrotowych			
IV . Fundusz (II+, -III)		-10 497 918,71	-11 335 394,32

.....
(główny księgowy)

27.03.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
(kierownik jednostki) *Wojciechowska*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Brodnicy
1.2	siedzibę jednostki Brodnica
1.3	adres jednostki ul. Ustronie 2B 87-300 Brodnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Świadczenie pomocy społecznej oraz prowadzenie specjalistycznego poradnictwa rodzinnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje rok 2019 (od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
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) 1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. 2. Wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych dokonuje się nie później niż na koniec kwartału. 3. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu (dokumentu przekazania) - wg wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu wg rocznych stawek amortyzacyjnych dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto stawkę 30% 5. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych określonym w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. – t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2343 z późn. zm.). 6. Należności wycenia się wg kwoty wymagającej zapłaty. 7. Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty 8. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów nie występują.
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

1.6.	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)																																												
	<p>Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2018r</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>klasyfikacja</th> <th>opis</th> <th>BO</th> <th>BZ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>852-85202</td> <td>odpłatność za DPS</td> <td>114965,86</td> <td>137 303,38</td> </tr> <tr> <td>852-85214</td> <td>zwrot zasiłków z pomocy społecznej</td> <td>346,93</td> <td>346,93</td> </tr> <tr> <td>852-85215</td> <td>zwrot dodatków mieszkaniowych</td> <td>2569,49</td> <td>2 660,67</td> </tr> <tr> <td>852-85230</td> <td>zwrot zasiłków z pomocy społecznej</td> <td>480,00</td> <td>480,00</td> </tr> <tr> <td>855-85501</td> <td>zwrot nienależnie pobranych świadczeń 500+</td> <td>2530,06</td> <td>10 901,47</td> </tr> <tr> <td>855-85502</td> <td>nienależnie pobrane świadczenia</td> <td>64 162,63</td> <td>28 843,63</td> </tr> <tr> <td></td> <td>zaliczka alimentacyjna</td> <td>1 428 010,79</td> <td>1 403 722,80</td> </tr> <tr> <td></td> <td>fundusz alimentacyjny</td> <td>10 262 733,34</td> <td>10 847 189,42</td> </tr> <tr> <td></td> <td>odsetki fundusz</td> <td>4 115 587,06</td> <td>4 539 371,79</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem odpis aktualizacyjny</td> <td>15 991 386,16</td> <td>16 970 820,09</td> </tr> </tbody> </table>	klasyfikacja	opis	BO	BZ	852-85202	odpłatność za DPS	114965,86	137 303,38	852-85214	zwrot zasiłków z pomocy społecznej	346,93	346,93	852-85215	zwrot dodatków mieszkaniowych	2569,49	2 660,67	852-85230	zwrot zasiłków z pomocy społecznej	480,00	480,00	855-85501	zwrot nienależnie pobranych świadczeń 500+	2530,06	10 901,47	855-85502	nienależnie pobrane świadczenia	64 162,63	28 843,63		zaliczka alimentacyjna	1 428 010,79	1 403 722,80		fundusz alimentacyjny	10 262 733,34	10 847 189,42		odsetki fundusz	4 115 587,06	4 539 371,79		Razem odpis aktualizacyjny	15 991 386,16	16 970 820,09
klasyfikacja	opis	BO	BZ																																										
852-85202	odpłatność za DPS	114965,86	137 303,38																																										
852-85214	zwrot zasiłków z pomocy społecznej	346,93	346,93																																										
852-85215	zwrot dodatków mieszkaniowych	2569,49	2 660,67																																										
852-85230	zwrot zasiłków z pomocy społecznej	480,00	480,00																																										
855-85501	zwrot nienależnie pobranych świadczeń 500+	2530,06	10 901,47																																										
855-85502	nienależnie pobrane świadczenia	64 162,63	28 843,63																																										
	zaliczka alimentacyjna	1 428 010,79	1 403 722,80																																										
	fundusz alimentacyjny	10 262 733,34	10 847 189,42																																										
	odsetki fundusz	4 115 587,06	4 539 371,79																																										
	Razem odpis aktualizacyjny	15 991 386,16	16 970 820,09																																										
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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																												
	nie dotyczy																																												
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																																												
	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
	brak danych
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe - 54 587,00 zł - odprawy emerytalne - 54 450,00 zł - odprawa 24 528,00 zł - ekwiwalent za urlop - 3 587,00 zł - odszkodowanie na podstawie wyroku sądu 7 768,00 zł Łącznie w 2019r. 144 920,00 zł
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
	brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2020-03-27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....
(kierownik jednostki)
mgr Aleksandra Bykowska