

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI GMINNY OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ ul. 3 Maja 1 68-300 LUBSKO 970428801-30, fax 68 455 83 81 ②		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat Urząd Miejski w Lubsku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	286 395,40	276 189,90	A. Fundusze	162 464,32	17 396,00	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 556 751,61	6 881 627,89	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	286 395,40	276 189,90	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 394 287,29	-6 864 231,89	
1. Środki trwałe	286 395,40	276 189,90	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	107 245,00	107 245,00	2. Strata netto (-)	-7 394 287,29	-6 864 231,89	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowa- nie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 636,58	164 342,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 513,82	4 602,82	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 367,22	330 099,38	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	185 937,09	325 031,69	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 326,55	126 423,09	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 869,00	5 278,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 020,63	35 262,27	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 714,90	69 175,35	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		22 655,19	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	65 436,14	71 305,48	8. Fundusze specjalne	62 006,01	66 237,79
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	62 006,01	66 237,79
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 430,13	5 067,69
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	43 930,13	36 617,69			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	43 930,13	36 617,69			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 506,01	34 687,79			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 506,01	34 687,79			
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	351 831,54	347 495,38	Suma pasywów	351 831,54	347 495,38

Główny Księgowy
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku
(główny księgowy)
T. Bałkowska

2019.03.07
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku
mgr Lidia Rogacewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 970428801. 3 Maja 1 68-300 LUBSKO tel 68 455 83 80, fax 68 455 83 81 ② Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień <u>31 grudnia 2018</u> r.	Urząd Miejski w Lubsku	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		7 420 376,50	6 952 110,76
I. Amortyzacja		10 205,50	10 205,50
II. Zużycie materiałów i energii		66 852,50	61 420,82
III. Usługi obce		1 432 545,37	1 588 899,27
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 006 039,39	1 044 471,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		208 492,32	216 465,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 696 241,42	4 030 647,77
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-7 420 376,50	-6 952 110,76
D. Pozostałe przychody operacyjne		25 407,41	88 053,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		25 407,41	88 053,89
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-7 394 969,09	-6 864 056,87

G.	Przychody finansowe	707,80	49,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	707,80	49,50
H.	Koszty finansowe	26,00	224,52
I.	Odsetki	26,00	100,78
II.	Inne		123,74
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 394 287,29	-6 864 231,89
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 394 287,29	-6 864 231,89

Główny Księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

(główny księgowy)

2019.03.07

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 970428801 ul. 3 Maja 1 68-300 LUBSKO tel 68 455 83 80, fax 68 455 83 81 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 20 18 r.	Urząd Miejski w Lubsku	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 466 739,28	7 556 751,61	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 386 246,59	6 807 266,96	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 386 246,59	6 807 266,96	
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 296 234,26	7 482 390,68	
2.1. Strata za rok ubiegły	7 270 119,05	7 394 287,29	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 115,21	88 103,39	
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 556 751,61	6 881 627,89	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-7 394 287,29	-6 864 231,89	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-7 394 287,29	-6 864 231,89	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	162 464,32	17 396,00	

Główny Księgowy
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Lubsku
 (główny księgowy)
 Ilianna Bojkowska

2019.03.07
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Lubsku
 (kierownik jednostki)
 mgr Lidia Rogacewicz

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które

Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		

Główny księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Ilona Bobak

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

Lidia Rogacewicz
mgr Lidia Rogacewicz

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
Środki trwałe w budowie						

Główny Księgowy
Mięjsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku



Kierownik Mięjsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Należy wykazać kwoty brutto z § 4010 (bez 4110 i 4120)

Rodzaj świadczenia	Kwota brutto
wynagrodzenia	858826,34
nagrody jubileuszowe	20320
ekwiwalenty za urlop	0
odprawy emerytalne	44700
Razem:	923846,34

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku
mgr Lidia Rogacewicz

Główny księgowy
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
...		
...		
...		
Razem:		

Stawny księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku



Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
...		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
...		
...		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Główny Księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku
Liliana Polkowska

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku
mgr Lidia Rogużewicz

Łączna kwota 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Razem:			

Główny Księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Elżbieta Falcowska

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

Lidia Rogacewicz
mgr Lidia Rogacewicz

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Hipoteczne (nieruchomości)			
Zastawy (rzeczy lub prawa zbywalne)			
Kaucje pieniężne (środki pieniężne)			
Przewłaszczenie na zabezpieczeniu (prawo własności rzeczy ruchomej lub papiery wartościowe)			
Razem:			

Przewodniczący Zarządu
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

Kwota 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

Główny księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogatewicz

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki			Razem
Emisja obligacji			
Inne zobowiązania finansowe			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
Razem:			

Główny Księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

[Podpis]
Teresa Radzińska

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

[Podpis]
mgr Lidia Rogdcewicz

MIEJSKO-GMINNY
OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ

ul. 3 Maja 1

68-300 LUBSKO

tel 68 455 83 80, fax 68 455 83 81

Dane o stanie rezerw

według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2017	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa					
...					
Razem:					

Główny Księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Ilona Kozłowska

Kierownik Miejskiego Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

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)

Wykorzystanie - należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tyt. Ich aktualizacji

Rozwiązanie - odpisy, których wartość odniesiono na pozost. Przychody oper. albo przychody finansowe.

Grupa należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
długoterminowe					
krótkoterminowe					

Główny Księgowy
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

[Podpis]

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

[Podpis]
mgr Lidia Rogacewicz

MIEJSKO-GMINNY
OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ

68-300 LUBSKO
ul. 3 Maja 1

tel 68 455 83 80, fax 68 455 83 81

cz. 2 oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem:	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Lidia Rogacewicz

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tyt. um. dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tyt. um. leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tyt. um. leasingu				
Środki transportu, w tym:				
z tyt. um. leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tyt. um. leasingu				
Razem:				

Główny Księgowy
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Lubsku

Liliana Bojkowska

Kierownik Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

przez JST od innych podmiotów

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnie nie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość				

Główny Księgowy
 Miejsko Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Lubsku
Elianna Rolczewska

Kierownik Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Lubsku
mgr Lidia Rogacewicz

**Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
finansowych**

(dla kont 080 i 030)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Razem:				

Główny Księgowy
Miejsko Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Elianna Poltowka

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Należy podać wartość rynkową tych środków, co do których jednostka posiada informację i zaznaczyć, że tylko wybranych, np.

Jednostka posiada grunty przekazane w wieczyste użytkowanie o wartości księgowej zł, a rynkowej - ... zł.

Informacjami o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych nie dysponuje.

Główny Księgowy
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Liliana Bożowska

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 1.1.2018 r. do 31.12.2018 r.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obtazujących ich umorzenie Informację należy przedstawić w kolejności i ze szczegółowością bilansu.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	pozostałe środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	107 245,00	285 802,05	192 024,97	42 704,00		178 666,07		806 442,09
Zwiększenia, w tym:								
1) nabycie						6 390,19	0,00	6 390,19
2) przeniesienie						6 390,19		6 390,19
Zmniejszenia, w tym:			730,00					
1) sprzedaz						2 084,06	0,00	2 084,06
2) likwidacja			730,00			2 084,06		2 814,06
3) przeniesienie								0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	107 245,00	285 802,05	191 294,97	42 704,00	0,00	182 972,20	0,00	810 018,22
Umorzenie na początek roku obrotowego		114 165,47	184 511,15	42 704,00		178 666,07		520 046,69
Zwiększenia, w tym:		7 294,50	2 911,00	0,00	0,00	6 390,19	0,00	16 595,69
1) amortyzacja		7 294,50	2 911,00			6 390,19		16 595,69
2) przeniesienie								0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	730,00	0,00	0,00	2 084,06	0,00	2 814,06
1) sprzedaz								0,00
2) likwidacja			730,00			2 084,06		2 814,06
3) przeniesienie								0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	121 459,97	186 692,15	42 704,00	0,00	182 972,20	0,00	533 828,32
Wartość netto na początek roku obrotowego	107 245,00	171 636,58	7 513,82	0,00	0,00	0,00	0,00	286 395,40
Wartość netto na koniec roku obrotowego	107 245,00	164 342,08	4 602,82	0,00	0,00	0,00	0,00	276 189,90

Zmiana stanu WNiP - od 1.1.2018 r. do 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	27678,74		27678,74
Zwiększenia, w tym:			0
1) nabycie			0
2) przeniesienie			0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) przeniesienie			0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	27678,74	0	27678,74
Umorzenie na początek roku obrotowego	27678,74		27678,74
Zwiększenia, w tym:			0
1) amortyzacja			0
2) przeniesienie			0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) inne			0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	27678,74	0	27678,74
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			0
Zwiększenia			0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) wykorzystanie			0
2) korekta odpisu			0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0

Główny Księgowy
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Liliana Bożowska

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz

Instrukcja sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubsku
1.2	ul. 3 Maja 1 68-300 Lubsko
1.3	ul. 3 Maja 1 68-300 lubsko
1.4	Budżetowa jednostka organizacyjna Gminy Lubsko działająca na rzecz mieszkańców miasta i gminy na podstawie stosownych przepisów prawa.
2.	Sprawozdanie za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje tylko jedną jednostkę
4.	Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy a) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o wartości powyżej 3.500,00zł dokonuje się od pierwszego miesiąca, następującego po miesiącu w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji – (jednorazowo za wszystkie miesiące na koniec roku) b) wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych, wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości c) szczegółowa ewidencja i wycena aktywów prowadzona jest w programie komputerowym „Środki Trwałe” d) należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość na dzień bilansowy e) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. j) wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat
5.	inne informacje

Główny księgowy
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lubsku

Liliana Bojkowska

Kierownik Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lubsku

mgr Lidia Rogacewicz