

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Niepodległości 3 11-300 Biskupiec 004451863 Numer identyfikacyjny REGON				BURMISTRZ BISKUPCA UL. Niepodległości 2 11-300 Biskupiec Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	55 031,61	A. Fundusz	-75 942,62	-97 032,16
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	32 255 585,34	36 789 154,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	55 031,61	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-32 331 527,96	-36 826 166,88
1. Środki trwałe	0,00	55 031,61	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-32 331 527,96	-36 826 166,88
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			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		55 031,61	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 961,48	178 538,81
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	146 961,48	178 538,81
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 972,70	5 323,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 541,38	22 437,33
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	106 387,68	117 569,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		6,28
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	71 018,86	86 495,04	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	9 059,72	33 202,12
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 059,72	33 202,12
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	61 959,14	53 292,92			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 148,39	6 597,98			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	60 810,75	46 694,94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 059,72	33 202,12			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 059,72	33 202,12			
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	71 018,86	141 526,65	Suma pasywów	71 018,86	141 526,65

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Koneczny

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w BISKUPCU

11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 21 31
NIP 7391165601 REGON 00445 565

2021-03-24

(Kierownik jednostki)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu

mgr Małgorzata Eudek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Niepodległości 3 11-300 Biskupiec 004451863 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat BURMISTRZ BISKUPCA UL. Niepodległości 2 11-300 Biskupiec Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 682 090,51	1 675 076,40	
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	1 682 090,51	1 675 076,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	33 038 023,16	37 684 372,26	
I. Amortyzacja		15 976,92	
II. Zużycie materiałów i energii	172 048,00	174 729,53	
III. Usługi obce	1 980 741,95	2 204 905,71	
IV. Podatki i opłaty	5 550,00	6 005,00	
V. Wynagrodzenia	1 682 200,76	1 822 720,87	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	569 031,67	644 671,04	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	244 934,87	199 730,53	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	28 383 515,91	32 615 632,66	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-31 355 932,65	-36 009 295,86	
D. Pozostałe przychody operacyjne	248 016,71	296 435,83	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	248 016,71	296 435,83	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 436 297,75	1 335 243,52	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 436 297,75	1 335 243,52	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-32 544 213,69	-37 048 103,55	
G. Przychody finansowe	1 156 045,23	1 068 078,12	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	1 156 045,23	1 068 078,12	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	943 359,50	846 141,45	
I. Odsetki	943 359,50	846 141,45	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-32 331 527,96	-36 826 166,88	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-32 331 527,96	-36 826 166,88	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
Bożena Kończyk

2021-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 21 11
NIP 7391165601 REGON 004451863

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu
mgr Marianna Dudek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul.Niepodległości 3 11-300 Biskupiec 004451863 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat BURMISTRZ BISKUPCA UL. Niepodległości 2 11-300 Biskupiec Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 384 115,44	32 255 585,34	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	33 037 996,86	37 810 233,25	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	33 037 996,86	37 739 224,72	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		71 008,53	
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)	30 166 526,96	33 276 663,87	
2.1. Strata za rok ubiegły	29 463 513,29	32 331 527,96	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	703 013,67	874 127,38	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		71 008,53	
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)	32 255 585,34	36 789 154,72	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-32 331 527,96	-36 826 166,88	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-32 331 527,96	-36 826 166,88	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	-75 942,62	-37 012,16	

2021-03-24

(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Kończyk

(rok, miesiąc, dzień)
MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 71 71
NIP 7391185601 REGON 004451863

(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu
mgr Marzena Budzik

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki w Biskupcu
1.3	adres jednostki ul. Niepodległości 3, 11-300 Biskupiec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 - 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy ustalono między innymi, że w MOPS Biskupiec: Wartości niematerialne i prawne wycenia się: nowo zakupione w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie przekazania, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych i okresie używania dłuższym niż rok, podlegają umarzaniu raz do roku na koniec roku kalendarzowego. Na dzień bilansowy od wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie dokonuje się także odpisów z tytułu aktualizacji ich wyceny według art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Ujmuje się je w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku powiększają wartość środka trwałego. Nie stanowią odrębnych wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne nisko cenne o wartości do 300 zł. nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku zakupu - według ceny nabycia. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zainwentaryzowania. W przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej w podziale na: Podstawowe środki trwałe, to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości o wartości początkowej przewyższającej kwotę 300,00 zł. i nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych - ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”. Umarza się je lub amortyzuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe - to składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 300,00 zł. i nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Do tej grupy zalicza się również meble, dywany bez względu na ich wartość. Dopuszcza się ewidencjonowanie w księdze inwentarzowej pozostałe środki trwałe składników majątku o wartości poniżej 300,00 zł. na wniosek Dyrektora lub Kierownika Sekcji. Dla tych środków odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych) - ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Środki trwałe nisko cenne o wartości do 300 zł o charakterze wyposażenia zaliczają do kosztów w miarę potrzeb i przekazywane bezpośrednio do zudycia. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe koszty rodzajowe okresu prowadzonych przez Kierowników w poszczególnych sekcjach i nie podlegają ewidencji w księgach rachunkowych Ośrodka. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym. Ponadto w Ośrodku wprowadzone są dodatkowe poziomy istotności wynoszące: o wartości wyższej niż kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym, o wartości powyżej 300 zł, ale nie wyższej niż kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym oraz o wartości nieprzekraczającej 300 zł. Nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego uznaje się za koszty bieżącej działalności. W Ośrodku nie prowadzi się gospodarki magazynowej. Nabycie składników majątku obrotowego, w tym materiały biurowe odpisuje się w całości w koszty w momencie ich zakupu wg. rzeczywistych cen zakupu. Materiały zakupowane są sukcesywnie w miarę potrzeb i przekazywane bezpośrednio do zudycia. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe koszty rodzajowe okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Nie dokonuje się pod datą 31.12 inwentaryzacji i wyceny nie zużytych materiałów i energii zaewidencjonowanych na koncie 401. Ponieważ zużyta wartość nie ma znaczącego wpływu na wynik finansowy i stanowią koszty w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca w którym zostały poniesione.
5.	Inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
1.1.	załącznik tabela 1, 2, 3, 4, 5, 6;
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 wieczysto 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 tabela 7
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 JST (stan pożyczek zagrożonych) tabela 8
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat 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
	tabela 9
1.16.	inne informacje
2.	brak
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
	W roku 2020 Ośrodek poniósł koszty na inwestycje - zakup urządzeń sieciowych w kwocie 71 008,53
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych
2.4.	wykazywanych w sprawozdanku 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 danych

my księgi

2024-02-24

zawód jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Kończyk

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU

11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 1
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 25 14
NIP 7391165801 REGON 00440000

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu

mgr Marianna Budzik

Zmiana wartości początkowej WNIP - tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 355,76	3 685,08	0,00	0,00	0,00	3 685,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 040,84
2	Licencje i prawa autorskie (bez oprogramowania komputerowego)	17 482,85	2 214,00	0,00	0,00	0,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 696,85
X	Wartości niematerialne i prawne - ogółem KONTO 020	30 838,61	5 899,08	0,00	0,00	0,00	5 899,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 737,69

2021-03-24

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożenna Koneczka

MIEJSKI OSPÓDEK
POMOĆY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 1
tel. 89 715 25 13 fax 89 715 77
NIP 7391165601 REGON 00447 88

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu

mgr Marlena Budzik

Zmiana wartości umorzenia WNIP tabela 2

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 355,76	3 685,08	0,00	0,00	0,00	3 685,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Licencje i prawa autorskie (bez oprogramowania komputerowego)	17 482,85	2 214,00	0,00	0,00	0,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 040,84
X	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	30 838,61	5 899,08	0,00	0,00	0,00	5 899,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 737,69

2021-03-24

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Konecnyk

MIEJSKI OŚRODEK
 GMINY SPÓŁECZNEJ
 W BISKUPCU
 1300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
 tel. 89 715 25 13, fax 89 715 25 14
 REGON 00441 585

WYKONAWCA
 TYNIECZKA
 13-100 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
 tel. 89 715 25 13, fax 89 715 25 14
 REGON 00441 585

Zmiana wartości netto WNIP tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Licencje i prawa autorskie (bez oprogramowania komputerowego)	0,00	0,00
X	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem KONTO 020	0,00	0,00


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Bożena Kończyk

2021-03-24

MIEJSKI OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 w BISKUPCU
 11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 2
 tel. 89 715 25 13, fax 89 715 715
 NIP 7391165601 REGON 0044


 DYSKUSJA
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
 mgr Marianna Budzik

Zmiana wartości początkowej środków trwałych tabela 4

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Likwidacja	Przenieszenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	grupa - 442 Dmuchawy, siawy i wentylatory	509,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509,97
2	grupa - 487 Zespoły komputerowe	88 795,72	94 898,77	0,00	0,00	0,00	94 898,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 694,49
3	grupa - 621 Urządzenia odbiorcze dla radiofonii i telewizji	1 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724,00
4	grupa - 622 Urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu	9 472,05	1 300,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 772,05
5	grupa - 629 Pozostałe urządzenia dla radiofonii, telewizji i telekomunikacji	12 207,58	3 477,53	0,00	0,00	0,00	3 477,53	356,53	0,00	0,00	0,00	356,53	15 328,58
6	grupa - 662 Urządzenia i aparaty projekcyjne	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385,00
7	grupa - 803 Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	51 949,20	2 152,50	0,00	0,00	0,00	2 152,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 101,70
8	grupa - 805 Wyposażenie i sprzęt kin, teatrów i innych placówek kulturalno-oświatowych	0,00	870,00	0,00	0,00	0,00	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870,00
9	grupa - 809 Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	163 722,46	13 685,40	0,00	0,00	0,00	13 685,40	0,00	0,00	0,00	2 540,00	2 540,00	174 867,86
X	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	328 380,98	116 769,20	0,00	0,00	0,00	116 769,20	356,53	0,00	0,00	2 540,00	2 896,53	442 253,65

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Kozłowska

2021-03-24

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w BISKUPCU

ul. 300 Biskupiec, ul. Niepodległości
tel. 89 715 25 13 fax 89 715 25 14
NIP 7381165801 REGON 000000000

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu

mgr Miłena Dudek

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych tabela 5

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	grupa - 442 Dmuchawy, ssawy i wentylatory	509,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509,97	
2	grupa - 487 Zespoły komputerowe	88 795,72	39 867,16	0,00	0,00	0,00	39 867,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 662,88	
3	grupa - 621 Urządzenia odbiorcze dla radiofonii i telewizji	1 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724,00	
4	grupa - 622 Urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu	9 472,05	1 300,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 772,05	
5	grupa - 629 Pozostałe urządzenia dla radiofonii, telewizji i telekomunikacji	12 207,58	3 477,53	0,00	0,00	0,00	3 477,53	356,53	0,00	0,00	0,00	356,53	0,00	15 328,58	
6	grupa - 662 Urządzenia i aparaty projekcyjne	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385,00	
7	grupa - 803 Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	51 949,20	2 152,50	0,00	0,00	0,00	2 152,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 101,70	
8	grupa - 805 Wyposażenie sprzęt kin, teatrów i innych placówek kulturalno-oświatowych	0,00	870,00	0,00	0,00	0,00	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870,00	
9	grupa - 809 Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	163 722,46	13 685,40	0,00	0,00	0,00	13 685,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 867,86	
X	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	328 380,98	61 737,59	0,00	0,00	0,00	61 737,59	356,53	0,00	0,00	0,00	2 896,53	0,00	387 222,04	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Kończyk

2021-03-24

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 715
NIP 7391156601 REGON 142444 33

Biskupiec, ul. Niepodległości 3

Miejski Ośrodek

mgr Miłena Budzik

Zmiana wartości netto środków trwałych tabela 6

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	grupa - 442 Dmuchawy, ssawy i wentylatory	0,00	0,00
2	grupa - 487 Zespoły komputerowe	0,00	55 031,61
3	grupa - 592 maszyny i narzędzia pielęgnacyjne	0,00	0,00
4	grupa - 621 Urządzenia odbiorcze dla radiofonii i telewizji	0,00	0,00
5	grupa - 622 Urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu	0,00	0,00
6	grupa - 629 Pozostałe urządzenia dla radiofonii, telewizji i telekomunikacji	0,00	0,00
7	grupa - 803 Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	0,00	0,00
8	grupa - 809 Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00
X	Wartość netto środków trwałych – ogółem	0,00	55 031,61

2021-02-24

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Kończyk

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 99 715 25 13, fax 99 715 25 14
NIP 7391165601 REGON 004417763

DYREKTOR
Magdalena Budał
mgr Magdalena Budał

Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - Tabela 7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Komputer NTT Business - 1 szt. Umowa użyczenia Nr 1470/MPIPS/KDR/2015 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
2	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M2875ND - 1 szt. Umowa użyczenia Nr 1470/MPIPS/KDR/2015 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	923,73	0,00	0,00	923,73
3	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box LCD 650VA - 1 szt. Umowa użyczenia Nr 1470/MPIPS/KDR/2015 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	322,26	0,00	0,00	322,26
4	Terminale mobilne typ model ACER Trawel Mate B113E - 2 szt. Umowa użyczenia Nr 52/28/EMP/2013 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
x	Ogółem	7 173,45	0,00	0,00	7 173,45

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Kanczyk

2021-03-24

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13 fax 89 715 25 14
NIP 7391165601 REGON 0044 1533

mgr Elżbieta Duda

Odpisy aktualizujące wartość należności tabela 8

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Rozwiązanie odpisów aktualizujących (spłata)	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (zgon dłużnika, uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Zaliczka alimentacyjna	1 586 177,83	0,00	41 459,64	33 388,92	74 848,56	1 511 329,27
2	Fundusz alimentacyjny	13 604 926,27	1 339 749,49	254 976,19	247 508,55	502 484,74	14 442 191,02
3	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	5 297 329,52	845 700,32	221 259,90	162 575,47	383 835,37	5 759 194,47
4	Nienależnie pobrane świadczenia/ KUP/ należności z tyt. Odpłatności za świadczone usługi	10 110,86	1 799,65	0,00	7 620,75	7 620,75	4 289,76
5	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	7 527,17	185,00	265,20	1 695,88	1 961,08	5 751,09
X	Ogółem	20 506 071,65	2 187 434,46	517 960,93	452 789,57	970 750,50	21 722 755,61

2021-02-24

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Kaczyńska

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 2
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 25 14
NIP 7391165601 REGON 00445

Dyrektor
Wydziału Oświaty i Kultury
mgr Małgorzata Dudała

Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
tabela 9

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	25 757,51
2	Odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	60 240,00
3	Ekwiwalent za urlop	0,00
4	Inne nie zaliczone do wynagrodzeń (w tym: dofinansowanie do zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia do pracy oraz za pranie odzieży roboczej zgodnie z przepisami BHP, itp.)	6 225,18
5	Ogółem	92 222,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Kończyk

2020-03-24
 MIEJSKI OŚRODEK
 POMOCY SPOŁECZNEJ
 w BISKUPCU
 11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
 tel. 89 715 25 13, fax 89 715 7
 NIP 7391165601 REGON 0044

DYREKTOR
 mgr inż. na Białym