

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rynie, 11-520 Ryn
ul. Ratuszowa 2, Numer identyfikacyjny REGON 510937083

**BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu
terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.**

Burmistrz Miasta i Gminy Ryn

13-521
Hamulec NY
WA 2
29 03. 2019

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 452,50 zł	2 482,50 zł	A. Fundusze	1 234 387,94 zł	2 425 759,39 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	9 678 970,91 zł	11 870 464,95 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 452,50 zł	2 482,50 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 8 444 582,97 zł	- 9 444 705,56 zł
1. Środki trwałe	4 452,50 zł	2 482,50 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 8 444 582,97 zł	- 9 444 705,56 zł
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	1 852,50 zł	682,50 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 600,00 zł	1 800,00 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 644 210,25 zł	42 356,92 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 642 308,71 zł	42 356,92 zł
Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- zł	195,57 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 605 752,10 zł	3 026,00 zł
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 144,84 zł	13 534,53 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 650,73 zł	23 648,20 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	761,04 zł	575,61 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	3 874 145,69 zł	2 465 633,81 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	- zł	1 377,01 zł
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 377,01 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 901,54 zł	
II. Należności krótkoterminowe	3 874 145,69 zł	2 464 256,80 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług	1 901,54 zł	723,82 zł			
Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 872 244,15 zł	2 463 532,98 zł			
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	1 377,01 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 377,01 zł			
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	3 878 598,19 zł	2 468 116,31 zł	Suma pasywów	3 878 598,19 zł	2 468 116,31 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy) *zarniewska*

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Bronisława...
(kierownik jednostki)

11-520 Płaniniec

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rynie, 11-520 Ryn ul. Ratuszowa 2, Numer identyfikacyjny REGON 510937083	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	29. 03. 2019 DATA Burmistrz Miasta i Gminy Ryn	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 788 856,35 zł	9 678 970,91 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 570 279,94 zł	8 195 390,20 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 570 279,94 zł	8 195 390,20 zł
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)		7 680 165,38 zł	8 486 486,95 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		7 643 050,84 zł	8 444 582,97 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		37 114,54 zł	41 903,98 zł
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)		9 678 970,91 zł	11 870 464,95 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 8 444 582,97 zł	- 9 444 705,56 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 8 444 582,97 zł	- 9 444 705,56 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 234 387,94 zł	2 425 759,39 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ka (główny księgowy) ska

29. MAR. 2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BI-GOPS RYN

(kierownik jednostki)

11-520 Ptarmak

29. 03. 2019

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rynie, 11-520 Ryn, ul. Ratuszowa 2, Numer identyfikacyjny REGON 510937083

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018r.

Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Ryn 11-520 Ryn, ul. Ratuszowa 2

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	170 016,49 zł	565 493,18 zł
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	170 016,49 zł	565 493,18 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 578 099,68 zł	8 194 075,50 zł
I.	Amortyzacja	1 970,00 zł	1 970,00 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	19 376,16 zł	15 312,02 zł
III.	Usługi obce	526 093,38 zł	558 113,54 zł
IV.	Podatki i opłaty		3 000,00 zł
	Wynagrodzenia	434 333,88 zł	471 362,40 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	101 219,10 zł	104 597,03 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 159,51 zł	8 400,34 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 488 947,55 zł	7 031 320,17 zł
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 8 408 083,09 zł	- 7 628 582,32 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł	- zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	36 499,88 zł	1 403 043,83 zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	36 499,88 zł	1 403 043,83 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 8 444 582,97 zł	- 9 031 626,15 zł
G.	Przychody finansowe	- zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	- zł	413 079,41 zł
I.	Odsetki		
II.	Inne		413 079,41 zł
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 8 444 582,97 zł	- 9 444 705,56 zł
J.	Podatek dochodowy	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 8 444 582,97 zł	- 9 444 705,56 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Czarniewska
(główny księgowy)

29 MAR. 2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK M-GOPS RYN
(kierownik jednostki)

29. 03. 2019

DATA WYDZIAŁU

INFORMACJA DODATKOWA

MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Ratuszowa 2, 11-520 Ryn
woj. warmińsko-mazurskie
NIP 845-17-26-890

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rynie
- 1.2. **Siedziba** – ul. Ratuszowa 2, 11-520 Ryn
- 1.3. **Adres** – ul. Ratuszowa 2, 11-520 Ryn
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rynie – nazwa skrócona M-GOPS w Rynie jest jednostką organizacyjną Gminy Ryn utworzoną do realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, działający w szczególności na podstawie:

1. ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2017 r., poz. 1769 z późn. zm.);
2. ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2018 r., poz. 998);
3. ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1952 z późn. zm.);
4. ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2018 r., poz. 554 późn. zm.);
5. ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2017 r., poz. 1851 późn. zm.);
6. ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1938 z późn. zm.);
7. ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (Dz. U. z 2016 r., poz. 1860);
8. Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu "Dobry start" Dz.U. z 2018 r., poz. 1081)
9. ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U. z 2015r. poz.1390)

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem M-GOPS w Rynie była Pani Ewa Modzelewska a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Miasta i Gminy Ryn i Rada Miejska.

Sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rynie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

4. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o

rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa M-GOPS w Rynie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. Wszystkie wartości niematerialne i prawne są na dzień 31.12.2018 całkowicie umorzone.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje

się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) zapasy,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w M-GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów

2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	9076,12									9076,12
SUMA		17631,20	1970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19601,20

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	4452,50	2482,50
1.1.	Grunty	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1852,50	682,50
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe	2600,00	1800,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		4452,50	2482,50

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

M-GOPS w Rynie nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

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

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)

	przez MGOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)				
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0	0	0

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)

Stan odpisów aktualizujących w M-GOPS w Rynie na początek roku wynosił 0,00 zł, odpisy aktualizujące

należności budżetowe za 2018r. z tytułu wypłaty funduszu alimentacyjnego, których ściągalność jest wątpliwa wyniosły 955038,94 zł, odsetek od funduszu 413079,41, z tytułu wypłaty zaliczki alimentacyjnej 440269,79 zł, w tym razem dotyczące JST 60215,60 zł. Nie wystąpiły wykorzystania i rozwiązania.

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP		1808388,14		1808388,14
1.1.	Należności długoterminowe				
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)				
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)				
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)				
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)				
1.2.	Należności krótkoterminowe		1808388,14		1808388,14
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)		1206237,54		1206237,54
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)		602150,60		602150,60
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)				
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)				
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług				
1.2.6.	Należności od budżetów				
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				

1.2.8.	Inne należności				
SUMA		0	1808388,14	0	1808388,14

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
SUMA		0	0	0		0

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

Tab. 10 – zobowiązania długoterminowe

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA			0	0	0

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 występują w M-GOPS w Rynie

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie występują w M-GOPS w Rynie

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 występują w M-GOPS w Rynie

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.

M-GOPS w Rynie w 2018r. nie zastosował czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

M-GOPS w Rynie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
------	------------------	---

1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	5222,40
3.	świadczenia urlopowe	
4.	inne	
SUMA		5222,40

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w M-GOPS w Rynie

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

Nie występują w M-GOPS w Rynie środki trwale w budowie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Od 2018r. należności z tytułu wypłaty funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej księgowane są w całości w korespondencji z kontem 720, w poprzednich latach część dotycząca budżetu państwa była w korespondencji z kontem 225 i tą część przeksięgowano na fundusz jednostki.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Jarmievska

(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK M-GOPS RYN

mgr Elwira (kierownik jednostki)