

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
w Bytowie ul. Miła 26a
Regon: 005311242

Bytów, 17.02.2020r.

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie **Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej**

z siedzibą w **Bytowie ul. Miła 26a za rok 2019**

na które składa się:

- bilans skonsolidowany - 1,
- bilans - 1,
- rachunek zysków i strat - 1,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki - 1,
- informacja dodatkowa - 16,
- protokoły uzgodnień klasyfikacji budżetowej wydatków z kosztami – zadania samorządowe, zlecone i dotacje celowe – 4,
- wykaz przychodów i kosztów w Rachunku Zysków i Strat dotyczących wzajemnych rozliczeń między jednostkami – 2,
- wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami – zwiększenie, zmniejszenie w Zestawieniu Zmian Funduszu Jednostki -1,
- wykaz zobowiązań i należności dotyczących wzajemnych rozliczeń do bilansu – 1,
- wykaz zobowiązań i należności dotyczących wzajemnych rozliczeń do bilansu skonsolidowanego – 1,
- zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej – 1,
- ksero wyciągu bankowego potwierdzonego za zgodność z oryginałem – 1,
- sprawozdanie RF-03 za 2019r. – 1,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Dyrektor jednostki

Bank Pekao S.A.
I O. w Bytowie
ul. Bauera 3
77-100 Bytów

DF
10-01-2020

Warszawa, 01-01-2020 r.

0747411962 (P) F
Data nadania 07.01.2020
GMINA BYTÓW - MIEJSKI OŚRODEK POMOCY
SPOŁECZNEJ
MIŁA 26A
77-100 BYTÓW

Adres Firmy:

GMINA BYTÓW - MIEJSKI OŚRODEK POMOCY
SPOŁECZNEJ
MIŁA 26A
77-100 BYTÓW

POTWIERDZENIE SALD NA DZIEŃ 31-12-2019 r.

Szanowni Państwo,

Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna (zwany dalej Bankiem) potwierdza salda rachunków depozytowych, kredytowych (kwota kapitału pozostała do spłacenia) oraz rachunków gwarancji udzielonych i zrealizowanych figurujących w księgach Banku według stanu na dzień 31-12-2019 r.:

Nr Klienta (CIS): 5659609

Rachunki bankowe i lokaty terminowe:

Numer rachunku	Nazwa produktu	Waluta	Kapitał	Niezapl. odsetki	Niezapl. opłaty i prowizje
21 1240 1268 1111 0010 7637 4516	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
83 1240 3783 1111 0000 4080 8721	BIEŻĄCY-PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
23 1240 3783 1111 0000 4080 8734	RACH.BIEŻ-INNE FUNDUSZE	PLN	5481.47	0.00	0.00
49 1240 3783 1111 0010 2340 5850	RACH.BIEŻ-INNE FUNDUSZE	PLN	0.00	0.00	0.00
51 1240 3783 1111 0010 7986 4980	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00

Uporęcznie prosimy o sprawdzenie zgodności sald zawartych w niniejszym Potwierdzeniu z Państwa danymi.

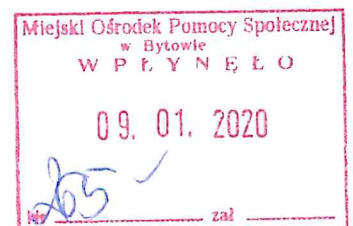
W przypadku nie zgłoszenia niezgodności w ciągu 14 dni od otrzymania Potwierdzenia, stan rachunku uznaje się za uzgodniony.

W razie stwierdzenia niezgodności sald prosimy o kontakt z placówką prowadzącą Państwa rachunek bankowy w ciągu 14 dni od otrzymania niniejszego Potwierdzenia.

Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Miła 26 a
77-100 BYTÓW

Za zgodność z oryginałem
17.01.2020 r.
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska



Podstawa prawna: Art. 26 ust. 1 pkt.2 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz.1223 z późn. zm.) oraz § 17 ust. 2 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.08.2008 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości banków (Dz.U. z 2008 r. nr 161 poz. 1002).

Bank Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Grzybowska 53/57 wpisany pod numerem KRS: 0000014843 do Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; NIP: 526-00-06-841; wysokość kapitału zakładowego i kapitału wpłaconego: 262 470 034 złotych.

Dokument sporządzony elektronicznie na podstawie Art.7 ust. 1 i 2 Ustawy Prawo Bankowe, Art. 60 KC, Art. 20 ust. 2 i 5 Ustawy o Rachunkowości. Nie wymaga stempli i podpisu.



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY
SPOŁECZNEJ W BYTOWIE
UL. MIŁA 26A
77-100 BYTÓW

RF-03
Sprawozdanie jednostek sektora
instytucji rządowych i samorządowych

Portal sprawozdawczy GUS
portal.stat.gov.pl
Urząd Statystyczny
50-950 Wrocław
ul. Oławska 31

Numer identyfikacyjny REGON

za rok 2019

005311242

Termin przekazania:
do 30 czerwca 2020 r.

Obowiązek przekazywania danych wynika z art. 30 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2019 r. poz. 649, z późn. zm.).

Zbierane na tym formularzu dane podlegają bezwzględnej ochronie zgodnie z zasadą tajemnicy statystycznej (art. 10 ustawy o statystyce publicznej).

M | O | P | S | - | B | Y | T | O | W | @ | W | P | . | P | L |

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAC WIELKIMI LITERAMI)

**Jednostka samorządu terytorialnego sporządza sprawozdanie zbiorczo łącznie z jednostkami
budżetowymi oraz samorządowymi zakładami budżetowymi**

Kwoty w sprawozdaniu wykazywane są bez znaku po przecinku

1. Czy jednostka w roku sprawozdawczym zawarła umowę o charakterze sprzedaży zwrotnej?							nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1					
							tak	<input type="checkbox"/> 2					
Nazwa umowy	Typ umowy	Wartość kapitału (dochód brutto) (w zł)	Data sprzedaży	Rodzaj zaangażowanych aktywów	Czy operacja sprzedaży zwrotnej została ujęta w sprawozdaniu Rb-Z		Sposób ujęcia transakcji sprzedaży w sprawozdaniu Rb-27S			Sposób ujęcia płatności dokonanych w roku sprawozdawczym w sprawozdaniu Rb-28S			
					tak/nie	wartość (w zł)	rozdział	paragraf	wartość (w zł)	rozdział	paragraf	wartość (w zł)	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1													
2													
...													

2. Czy w umowach sprzedaży aktywów, zawartych przez jednostkę w roku sprawozdawczym, wystąpiły klauzule wycofania?							nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1
							tak	<input type="checkbox"/> 2

3. Czy jednostka realizowała w roku sprawozdawczym przedsięwzięcia z zakresu poprawy efektywności energetycznej w formule partnerstwa publiczno-prywatnego (PPP) lub innej?							nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1		
							tak	<input type="checkbox"/> 2		
Nazwa umowy i rok zawarcia	Kontraktowa wartość nakładów inwestycyjnych (w zł)	Faktyczna wartość nakładów inwestycyjnych (w zł)		Wartość płatności na rzecz partnera prywatnego (wg rodzajów)				Czy operacja została ujęta w sprawozdaniu Rb-Z		
		w roku sprawozdawczym	narastająco od początku realizacji umowy	spłata nakładów inwestycyjnych (w zł)		pozostałe płatności (w zł)		tak/nie	wartość (w zł)	
				w roku sprawozdawczym	narastająco od początku realizacji umowy	w roku sprawozdawczym	narastająco od początku realizacji umowy			
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1										
2										
...										

grupa IV	07	0,00	0,00	26.865,46	26.865,46	0,00	0,00
bank centralny	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
banki	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gospodarstwa domowe	12	0,00	0,00	0,00	0,00	8.085.026,01	8.085.026,01
instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wierzyciele zagraniczni razem (w. 15+16)	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podmioty należące do strefy euro	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe podmioty zagraniczne	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Czy jednostka w roku sprawozdawczym przejęła zobowiązania innego podmiotu?					nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1
					tak	<input type="checkbox"/> 2
Nazwa jednostki	Regon	Wartość przejętych zobowiązań (w zł)	Tytuł przejętych zobowiązań	Czy operacja została ujęta w sprawozdaniu Rb-Z? (tak/nie)		
0	1	2	3	4	5	
1						
2						
...						

7. Czy jednostka w roku sprawozdawczym umorzyła należności od innego podmiotu?					nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1
					tak	<input type="checkbox"/> 2
Nazwa jednostki	Regon	Wartość umorzonych należności (w zł)	Tytuł umorzonych należności	Czy transakcja została ujęta w sprawozdaniu Rb-27S? (tak/nie)	Czy operacja została ujęta w sprawozdaniu Rb-Z? (tak/nie)	
0	1	2	3	4	5	6
1						
2						
...						

8. Czy jednostka posiada długoterminowe zobowiązania wynikające z umów nienazwanych związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych?				nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1
				tak	<input type="checkbox"/> 2
Zobowiązania długoterminowe:		Wartość zobowiązań ogółem (w zł)		Czy operacje zostały ujęte w sprawozdaniu Rb-Z	
0		1		tak/nie	wartość (w zł)
				2	3
Ogółem	1				
w tym	przejęte przez instytucje finansowe	2			
	zrestrukturyzowane	3			

9. Czy jednostka w roku sprawozdawczym zawarła umowę wsparcia?						nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1	
						tak	<input type="checkbox"/> 2	
Nazwa jednostki, z którą zawarto umowę	Regon	Okres na jaki zawarto umowę	Wartość umowy (w zł)	Płatności (w okresie sprawozdawczym) na rzecz podmiotu, z którym została zawarta umowa (w zł)	Sposób ujęcia transakcji w sprawozdaniu Rb-28S			
					rozdział	paragraf	wartość (w zł)	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1								
2								

...								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

10. Czy jednostka w roku sprawozdawczym otrzymała dywidendę?				nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1
				tak	<input type="checkbox"/> 2
Nazwa spółki przekazującej dywidendę		Regon	Posiadane udziały w spółce przekazującej dywidendę (w %)	Wartość dywidendy (w zł)	
0	1	2	3	4	
1					
2					
...					

11. Czy jednostka w roku sprawozdawczym podwyższyła kapitał zakładowy spółek zależnych, stowarzyszonych i celowych?							nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1
							tak	<input type="checkbox"/> 2
Nazwa spółki	Regon	Kwota podwyższenia kapitału zakładowego (w zł)	Posiadany w spółce udział kapitału po zarejestrowaniu podwyższenia (w %)	Szczegółowy opis transakcji			Czy transakcja została ujęta w wydatkach budżetu jst	
				rodzaj podwyższenia kapitału zakładowego	forma pokrycia podwyższenia kapitału zakładowego	cel podwyższenia kapitału zakładowego		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1								
2								
...								

12. Czy jednostka posiadała w roku sprawozdawczym należności lub zobowiązania z tytułu poręczeń lub gwarancji udzielonych innym jednostkom?								nie	<input checked="" type="checkbox"/> 1
								tak	<input type="checkbox"/> 2
12.1. Wartość należności z tytułu udzielonych gwarancji/poręczeń wg grup dłużników (w zł)		Należność główna		Odsetki ustawowe od należności głównej		Wartość spłat dokonanych (wydatki) od początku roku do końca okresu sprawozdawczego		Kwota odzyskanych wierzytelności (dochody) od początku roku do końca okresu sprawozdawczego	
		ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych	ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych	ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych	ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych
0		1	2	3	4	5	6	7	8
Kwota ogółem (w. 02+03+05+07)		01							
Podmioty sektora finansów publicznych		02							
Banki i krajowe instytucje finansowe		03							
w tym publiczne		04							
Przedsiębiorstwa niefinansowe		05							
w tym publiczne		06							
Pozostałe podmioty		07							
12.2. Wartość zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji/poręczeń wg grup wierzycieli (w zł)		Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań		Wartość nominalna wymagalnych zobowiązań		Wartość poręczeń i gwarancji udzielonych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego			
		ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych	ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych	ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych	ogółem	w tym z tytułu gwarancji standaryzowanych
0		1	2	3	4	5	6		
Kwota ogółem (w. 02+07+09+11)		01							
Podmioty sektora finansów publicznych (w.03+04+05+06)		02							
grupa I		03							
grupa II		04							
grupa III		05							
grupa IV		06							
Banki i krajowe instytucje finansowe		07							
w tym publiczne		08							
Przedsiębiorstwa niefinansowe		09							
w tym publiczne		10							

13. Bilans nieskonsolidowany stan w dniu 31 XII (w zł)
 sporządzany odrębnie dla:

-
- 13.1 samorządowych zakładów budżetowych
-
-
- 13.2 jednostek budżetowych

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	01	26.847,32	18.262,47	A. Fundusz	45	-133.299,96	-149.891,65	
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	46	34.406.806,82	41.008.712,98	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	26.847,32	18.262,47	II. Wynik finansowy netto (+, -)	47	-34 540 106,78	-41.158.604,63	
Środki trwałe	04	26.847,32	18.262,47	z tego	zysk netto (+)	0,00	0,00	
grunty	05	0,00	0,00					
w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	06	0,00	0,00					
budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	07	0,00	0,00					
urządzenia techniczne i maszyny	08	26.847,32	18.262,47					
środki transportu	09	0,00	0,00					
inne środki trwałe	10	0,00	0,00					
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11	0,00	0,00					
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	12	0,00	0,00					
III. Należności długoterminowe	13	0,00	0,00					III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	14	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	51	0,00	0,00	
w tym	akcje i udziały	15	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	52	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	16	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	53	0,00	0,00
	udzielone pożyczki i kredyty	17	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54	7.769.809,41	8.133.812,94
	w tym zagrożone	18	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	55	0,00	0,00
	inne aktywa finansowe	19	0,00	0,00	kredyty i pożyczki	56	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	I. Zobowiązania długoterminowe	55	0,00	0,00	57	0,00	0,00	
								II. Zobowiązania krótkoterminowe
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	20	0,00	0,00	z tytułu dostaw i usług	59	219,87	0,00	
B. Aktywa obrotowe	21	7.609.662,13	7.965.658,82	wobec budżetów	60	0,00	0,00	
I. Zapasy	22	0,00	0,00	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61	25.738,04	26.865,46	
z tego	23	0,00	0,00					
materiały	23	0,00	0,00					
półprodukty i produkty w toku	24	0,00	0,00					
produkty gotowe	25	0,00	0,00	z tytułu wynagrodzeń	62	134.189,37	141.288,66	
towary	26	0,00	0,00	kredyty i pożyczki	63	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	27	7.604.472,78	7.960.177,35	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	64	0,00	0,00	
z tego	z tytułu dostaw i usług	28	0,00	0,00	pozostałe zobowiązania	65	7.580.222,78	7.943.737,35
	od budżetów	29	0,00	0,00	sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66	0,00	0,00
	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30	0,00	0,00	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	67	0,00	0,00
	pozostałe należności	31	7.604.472,78	7.960.177,35	fundusze specjalne	68	29.439,35	21.921,47
	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	32	0,00	0,00	z tego	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69	29.439,35
inne fundusze	70	0,00	0,00	71	0,00	0,00		
							III. Rezerwy na zobowiązania	
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33	5.189,35	5.481,47	IV. Rozliczenia międzyokresowe	72	0,00	0,00	
z tego	środki pieniężne w kasie	34	0,00	0,00				
	środki pieniężne na rachunkach bankowych	35	5.189,35	5.481,47				
	środki pieniężne państwowego funduszu celowego	36	0,00	0,00				
	inne środki pieniężne	37	0,00	0,00				
	akcje lub udziały	38	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	39	0,00	0,00				
	udzielone kredyty i pożyczki	40	0,00	0,00				
	w tym zagrożone	41	0,00	0,00				
	inne aktywa finansowe	42	0,00	0,00				
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	43	0,00	0,00				

14. Czy jednostki posiadające osobowość prawną podległe Państwa instytucji¹:			
14.1 w roku sprawozdawczym zawarły umowy o charakterze sprzedaży zwrotnej?	nie	<input checked="" type="checkbox"/>	1
	tak	<input type="checkbox"/>	2
Nazwa jednostki		Regon	
0	1	2	
1			
2			
...			
14.2 realizowały w roku sprawozdawczym przedsięwzięcia z zakresu poprawy efektywności energetycznej w formule partnerstwa publiczno-prywatnego (PPP) lub innej?	nie	<input checked="" type="checkbox"/>	1
	tak	<input type="checkbox"/>	2
Nazwa jednostki		Regon	
0	1	2	
1			
2			
...			
14.3 realizowały w roku sprawozdawczym przedsięwzięcia w formule partnerstwa publiczno-prywatnego (PPP) inne niż z zakresu poprawy efektywności energetycznej?	nie	<input checked="" type="checkbox"/>	1
	tak	<input type="checkbox"/>	2
Nazwa jednostki		Regon	
0	1	2	
1			
2			
...			

¹ należy wykazać dane dla poniższych jednostek:

- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim lub nadzorującym jest jednostka samorządu terytorialnego,
- instytucje kultury, dla których organem założycielskim lub nadzorującym jest jednostka samorządu terytorialnego,
- wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego.

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	180
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	60

A . D Y S Z C Z A K O W S K A @ M O P S B Y T O W . P L

(e-mail kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

59 822 5101

(telefon kontaktowy
w zakresie sporządzonego sprawozdania)

Bytów, 17.02.2020r.

(miejsowość, data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczałowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Syntetyka sald i obrotów za okres 01-12 2019 rok dla jednostki 1-MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Strona : 1/3

2019-12-31

Symbol konta	Nazwa konta syntetycznego	Bilans otwarcia WN	Bilans otwarcia MA	Obroty za okres WN	Obroty za okres MA	Obroty narastające WN	Obroty narastające MA	Saldo WN / Suma sald WN	Saldo Ma / Suma sald MA
011	ŚRODKI TRWAŁE	67 664,66	0,00	0,00	0,00	67 664,66	0,00	67 664,66	0,00
								67 664,66	0,00
013	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	449 407,92	0,00	22 252,83	4 436,17	471 660,75	4 436,17	467 224,58	0,00
								467 224,58	0,00
020	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	58 627,66	0,00	3 361,00	0,00	61 988,66	0,00	61 988,66	0,00
								61 988,66	0,00
071	UMORZENIE ŚR. TRWAŁYCH I WART. NIEMAT. I PRAWNYCH	0,00	40 817,34	0,00	8 584,85	0,00	49 402,19	0,00	49 402,19
								0,00	49 402,19
072	UMORZENIE ŚR. TRW. ORAZ WART. NIEMAT. I PRAWNYCH	0,00	508 035,58	4 436,17	25 613,83	4 436,17	533 649,41	0,00	529 213,24
								0,00	529 213,24
080	INWESTYCJE (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00
Razem zespół "0"		575 700,24	548 852,92	30 050,00	38 634,85	605 750,24	587 487,77	596 877,90	578 615,43
								596 877,90	578 615,43
101	KASA	0,00	0,00	3 851 647,53	3 851 647,53	3 851 647,53	3 851 647,53	0,00	0,00
								0,00	0,00
130	RACHUNEK BIEŻĄCY JEDNOSTKI	0,00	0,00	41 619 695,51	41 619 695,51	41 619 695,51	41 619 695,51	0,00	0,00
								41 160 858,67	41 160 858,67
135	RACHUNEK ŚRODKÓW FUN. SPECJALNEGO PRZEZNACZENIA	5 189,35	0,00	83 853,35	83 561,23	89 042,70	83 561,23	5 481,47	0,00
								5 481,47	0,00
139	INNE RACHUNKI BANKOWE - FUND.PRACY - ASYSTENT RODZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00
141	ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE	0,00	0,00	3 844 491,17	3 844 491,17	3 844 491,17	3 844 491,17	0,00	0,00
								0,00	0,00
Razem zespół "1"		5 189,35	0,00	49 399 687,56	49 399 395,44	49 404 876,91	49 399 395,44	5 481,47	0,00
								41 166 340,14	41 160 858,67
201	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI I DOSTAWCAMI	0,00	219,87	1 392 239,43	1 392 019,56	1 392 239,43	1 392 239,43	0,00	0,00
								0,00	0,00
221	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	9 856 438,70	0,00	965 276,02	385 456,25	10 821 714,72	385 456,25	10 436 258,47	0,00
								10 436 258,47	0,00
222	ROZLICZENIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	0,00	0,00	18 845,73	18 845,73	18 845,73	18 845,73	0,00	0,00
								18 845,73	18 845,73
223	ROZLICZENIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH	0,00	0,00	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	0,00	0,00
								41 160 858,67	41 160 858,67
225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	0,00	7 580 222,78	804 076,50	1 167 591,07	804 076,50	8 747 813,85	0,00	7 943 737,35
								202 974,96	8 146 712,31
229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	0,00	25 738,04	1 462 558,38	1 463 685,80	1 462 558,38	1 489 423,84	0,00	26 865,46
								0,00	26 865,46
231	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	0,00	134 189,37	2 138 653,64	2 145 752,93	2 138 653,64	2 279 942,30	0,00	141 288,66
Razem strona :		11 018 217,88	8 838 075,90	*****	*****	157 820 201,37	155 448 346,49	146 986 351,12	142 101 352,70

Symbol konta	Nazwa konta syntetycznego	Bilans otwarcia WN	Bilans otwarcia MA	Obroty za okres WN	Obroty za okres MA	Obroty narastające WN	Obroty narastające MA	Saldo WN / Suma sald WN	Saldo Ma / Suma sald MA
								0,00	141 288,66
234	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	24 250,00	0,00	102 601,59	110 411,59	126 851,59	110 411,59	16 440,00	0,00
								16 440,00	0,00
240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	0,00	0,00	34 469 963,54	34 469 963,54	34 469 963,54	34 469 963,54	0,00	0,00
								0,00	0,00
245	WPŁYWY DO WYJAŚNIENIA	0,00	0,00	11 447,74	11 447,74	11 447,74	11 447,74	0,00	0,00
								0,00	0,00
290	ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI	0,00	2 276 215,92	178 680,12	394 985,32	178 680,12	2 671 201,24	0,00	2 492 521,12
								0,00	2 492 521,12
Razem zespół "2"		9 880 688,70	10 016 585,98	82 705 201,36	82 721 018,20	92 585 890,06	92 737 604,18	10 452 698,47	10 604 412,59
								51 835 377,83	51 987 091,95
0	AMORTYZACJA	0,00	0,00	8 584,85	8 584,85	8 584,85	8 584,85	0,00	0,00
								0,00	0,00
401	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	0,00	0,00	190 144,30	190 144,30	190 144,30	190 144,30	0,00	0,00
								190 144,30	190 144,30
402	USŁUGI OBCE	0,00	0,00	539 497,28	539 497,28	539 497,28	539 497,28	0,00	0,00
								539 497,28	539 497,28
403	PODATKI I OPŁATY	0,00	0,00	6 040,00	6 040,00	6 040,00	6 040,00	0,00	0,00
								6 040,00	6 040,00
404	WYNAGRODZENIA	0,00	0,00	2 027 078,44	2 027 078,44	2 027 078,44	2 027 078,44	0,00	0,00
								2 027 078,44	2 027 078,44
405	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	0,00	0,00	457 883,05	457 883,05	457 883,05	457 883,05	0,00	0,00
								457 883,05	457 883,05
409	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	0,00	0,00	5 027,49	5 027,49	5 027,49	5 027,49	0,00	0,00
								5 027,49	5 027,49
710	INNE ŚWIADCZENIA FINANSOWANE Z BUDŻETU	0,00	0,00	37 943 083,42	37 943 083,42	37 943 083,42	37 943 083,42	0,00	0,00
								37 943 083,42	37 943 083,42
Razem zespół "4"		0,00	0,00	41 177 338,83	41 177 338,83	41 177 338,83	41 177 338,83	0,00	0,00
								41 168 753,98	41 168 753,98
720	PRZYCHODY Z TYTUŁU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	0,00	0,00	162,91	162,91	162,91	162,91	0,00	0,00
								162,91	162,91
750	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	18 682,82	18 682,82	18 682,82	18 682,82	0,00	0,00
								0,00	0,00
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00
761	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	111,53	111,53	111,53	111,53	0,00	0,00
								111,53	111,53
Razem zespół "7"		0,00	0,00	18 957,26	18 957,26	18 957,26	18 957,26	0,00	0,00
								274,44	274,44
Razem strona :		9 904 938,70	12 292 801,90	#####	#####	209 765 425,23	212 393 220,47	144 659 013,14	150 055 892,28

Symbol konta	Nazwa konta syntetycznego	Bilans otwarcia WN	Bilans otwarcia MA	Obroty za okres WN	Obroty za okres MA	Obroty narastające WN	Obroty narastające MA	Saldo WN / Suma sald WN	Saldo Ma / Suma sald MA
800	FUNDUSZ JEDNOSTKI	0,00	34 406 806,82	34 558 952,51	41 160 858,67	34 558 952,51	75 567 665,49	0,00	41 008 712,98
								0,00	41 008 712,98
810	DOTACJE BUDŻETOWE, ŚRODKI Z BUDŻETU NA INWESTYCJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								0,00	0,00
851	ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH	0,00	29 439,35	59 561,23	52 043,35	59 561,23	81 482,70	0,00	21 921,47
								59 561,23	81 482,70
860	WYNIKI FINANSOWY	34 540 106,78	0,00	41 177 450,36	34 558 952,51	75 717 557,14	34 558 952,51	41 158 604,63	0,00
								41 158 604,63	0,00
Razem zespół "8"		34 540 106,78	34 436 246,17	75 795 964,10	75 771 854,53	110 336 070,88	110 208 100,70	41 158 604,63	41 030 634,45
								41 218 165,86	41 090 195,68
900	ROZLICZENIE ZAANGAŻOWANYCH WYDATKÓW	21 019 513,66	0,00	58 109 130,16	41 160 858,67	79 128 643,82	41 160 858,67	37 967 785,15	0,00
								37 967 785,15	0,00
901	PLAN FINANSOWY WYDATKÓW	0,00	0,00	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	0,00	0,00
								0,00	0,00
903	WZAJEMNE ROZLICZENIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI	0,00	0,00	219 136,46	219 136,46	219 136,46	219 136,46	0,00	0,00
								0,00	0,00
976	WZAJEMNE ROZLICZENIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI	0,00	0,00	219 136,46	219 136,46	219 136,46	219 136,46	0,00	0,00
								219 136,46	219 136,46
980	PLAN FINANSOWY WYDATKÓW BUDŻETOWYCH	0,00	0,00	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	0,00	0,00
								0,00	0,00
998	ZAANGAŻOWANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ROKU BIEŻĄCEGO	0,00	0,00	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	41 160 858,67	0,00	0,00
								0,00	0,00
999	ZAANGAŻOWANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH PRZYSZŁYCH LAT	0,00	21 019 513,66	21 019 513,66	37 967 785,15	21 019 513,66	58 987 298,81	0,00	37 967 785,15
								0,00	37 967 785,15
Razem zespół "9"		21 019 513,66	21 019 513,66	#####	#####	224 069 006,41	224 069 006,41	37 967 785,15	37 967 785,15
								38 186 921,61	38 186 921,61
	OGÓLEM	66 021 198,73	66 021 198,73	452 176 691,86	452 176 691,86	518 197 890,59	518 197 890,59	90 181 447,62	90 181 447,62
								214 172 711,76	214 172 711,76

*** Koniec raportu *** System FK-2 v.1.1.21 , ZETO Koszalin

Operator systemu : Marlena Zmaczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczykowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie

Protokół uzgodnienia klasyfikacji budżetowej wydatków z kosztami - zestawienie (zadania samorządowe, dotacje zlecone i celowe)

Cześć I - uzgodnienie wydatków i kosztów												
Konto 130	Wydatki 01.01-31.12.2019r.	Koszty od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.								Różnica do wyjaśnienia		
		Konto 201, 225, 229 i 240	BO - zobowiązania na początek roku obrotowego	401	402	403	404	405	409		410	
Samorząd:	2 856 077,51	106 739,85	103 771,72	458 684,69	4 353,00	1 307 226,34	322 814,70	5 027,49	663 219,18	761	30,37	112 669,57
Zadania zlecone:	36 313 757,06	33 334,50	72 004,59	69 602,59	1 687,00	422 796,35	84 418,04	0,00	35 662 064,19	81,16	35 411,62	
Dotacje celowe :	1 991 084,10	20 072,93	14 367,99	11 210,00	0,00	297 055,75	50 650,31	0,00	1 617 800,05	0,00	20 072,93	
	RAZEM:	41 160 858,67	160 147,28	190 144,30	539 497,28	6 040,00	2 027 078,44	457 883,05	5 027,49	37 943 083,42	111,53	168 154,12

Sporządziła:
Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

Bytów, dnia 17.02.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska

Część II - wyjaśnienia różnic - zadania samorządowe, zlecone i dotacje celowe

Dział	Rozdział	§	Różnica	Ustalenia
852	85219	4040	89 846,34	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r. - samorząd
852	85219	4110	15 687,16	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r. - samorząd
852	85219	4120	978,28	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r. - samorząd
852	85219		106 511,78	
855	85504	4040	5 135,34	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r. - samorząd
855	85504	4110	896,63	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r. - samorząd
855	85504	4120	125,82	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r. - samorząd
855	85504		6 157,79	
		Razem:	112 669,57	
855	85501	4040	13 923,76	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r. - zlecone
855	85501	4110	2 431,09	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r. - zlecone
855	85501	4120	341,13	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r. - zlecone
855	85501		16 695,98	
855	85502	4040	15 643,22	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r. - zlecone
855	85502	4110	2 731,29	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r. - zlecone
855	85502	4120	341,13	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r. - zlecone
855	85502		18 715,64	
		Razem:	35 411,62	
852	85219	4040	16 740,00	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r. - dotacje celowe
852	85219	4110	2 922,80	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r. - dotacje celowe
852	85219	4120	410,13	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r. - dotacje celowe
852	85219		20 072,93	
		Ogółem:	168 154,12	

MB

[Signature]

852	85219	4040		2 622,42	Przebiegowanie DWR za 2018r. z 85219 zadań samorządowych na zadania zlecone 85501
852	85219	4110		457,87	Przebiegowanie składki ZUS od DWR za 2018r.z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85501
852	85219	4120		23,02	Przebieg. składki na F.Pracy od DWR za 2018r.z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85501
852	85219			3 103,31	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz.85219
852	85219	4260		31,74	Przebiegowanie opłaty za wodę za 2018r. z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85502
852	85219	4300		45,21	Przebiegowanie opłaty za ścieki za 2018r.z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85502
852	85219			76,95	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz.85219
				3 180,26	
855	85501	4040		2 622,42	Przebiegowanie DWR za 2018r.z 85219 zadań samorządowych na zadania zlecone 85501
855	85501	4110		457,87	Przebiegowanie składki ZUS od DWR za 2018r.z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85501
855	85501	4120		23,02	Przebieg. składki na F.Pracy od DWR za 2018r.z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85501
855	85501			3 103,31	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz.85501
855	85502	4260		31,74	Przebiegowanie opłaty za wodę za 2018r. z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85502
855	85502	4300		45,21	Przebiegowanie opłaty za ścieki za 2018r.z 85219 zadań samorządowych na zlecone 85502
855	85502			76,95	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz.85502
				3 180,26	

Bytów, dnia 17.02.2020r.

Sporządziła: Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

**MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOLECZNEJ**
ul. Miła 26 a
77-100 BYTÓW

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowaczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie

Protokół uzgodnienia klasyfikacji budżetowej wydatków z kosztami

Cześć I - uzgodnienie wydatków i kosztów - dotacje celowe											
Klasyfikacja budżetowa	Konto 130	Konto 201, 225, 229 i 240	Koszty od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.					Różnica do wyjaśnienia			
			Wydatki 01.01-31.12.2019r.	BO - zobowiązania na początek roku obrotowego	401	402	404		405	410	
Dział	Rozdział	§									
852	85205	4010	5 803,00	0	0	5 803,00	0	0	0	0	0
852	85205	4110	1 013,25	0	0	1 013,25	0	0	0	0	0
852	85205	4120	67,06	0	0	67,06	0	0	0	0	0
852	85205	4170	7 160,00	0	0	7 160,00	0	0	0	0	0
852	85205	4210	5 417,99	0	5 417,99	0,00	0	0	0	0	0
852	85205	4220	2 950,00	0	2 950,00	0	0	0	0	0	0
852	85205	4300	6 210,00	0	6 210,00	0	0	0	0	0	0
852	85205		28 621,30	0	8 367,99	12 963,00	1 080,31	0	0	0	0
852	85213	4130	58 962,90	0	0	0	0	58 962,90	0	0	0
852	85214	3110	289 972,98	0	0	0	0	289 972,98	0	0	0
852	85216	3110	543 808,17	0	0	0	0	543 808,17	0	0	0
852	85219	4010	235 400,00	0	0	235 400,00	0	0	0	0	0
852	85219	4040	16 740,00	16 740,00	0	16 740,00	0	0	0	0	16 740,00
852	85219	4110	37 330,00	2 922,80	0	37 330,00	0	0	37 330,00	0	2 922,80
852	85219	4120	5 240,00	410,13	0	5 240,00	0	0	5 240,00	0	410,13
852	85219	4210	6 000,00	0	6 000,00	0	0	0	0	0	0
852	85219	4300	5 000,00	0	5 000,00	0	0	0	0	0	0
852	85219	4700	7 000,00	0	7 000,00	0	0	0	7 000,00	0	0
852	85219		312 710,00	20 072,93	6 000,00	252 140,00	49 570,00	0,00	0,00	0,00	20 072,93
852	85230	3110	600 000,00	0	0	0	0	600 000,00	0	0	0
854	85415	3240	125 056,00	0	0	0	0	125 056,00	0	0	0
855	85504	4010	31 952,75	0	0	31 952,75	0	0	0	0	0
Razem	dotacje celowe :		1 991 084,10	20 072,93	14 367,99	297 055,75	50 650,31	1 617 800,05	20 072,93	20 072,93	20 072,93

Bytów, dnia 17.02.2020r.

Sporządziła : Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury i Rekreacji
w Bytowie

Joanna Chłuczewska

Część II - wyjaśnienia różnic - Dotacje celowe

Dział	Rozdział	§	Różnica	Ustalenia
852	85219	4040	16 740,00	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r.
852	85219	4110	2 922,80	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r.
852	85219	4120	410,13	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r.
852	85219		<u>20 072,93</u>	

Bytów, dnia 17.02.2020r.
Sporządziła: Anna Dyzszakowska-Kuratelowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyzszakowska-Kuratelowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Grówczevska

Protokół uzgodnienia klasyfikacji budżetowej wydatków z kosztami

Cześć I - uzgodnienie wydatków i kosztów - zadania zlecone													
Klasyfikacja budżetowa		Konto 130		Konto 201, 225, 229 i 240		Koszty od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.							
Dział	Rozdział	§	Wydatki 01.01-31.12.2019r.	BO - zobowiązania na początek roku obrotowego	401	402	403	404	405	410	761	Różnica do wyjaśnienia	
851	85195	4210	299,90	0	299,90	0	0	0	0	0	0	0	
851	85195	4300	430,10	0	430,10	430,10	0	0	0	0	0	0	
851	85195	730,00	730,00	0	299,90	430,10	0	0	0	0	0	0	
852	85219	3030	36 972,00	0	0	0	0	0	0	36 972,00	0	0	
852	85219	4010	440,00	0	0	0	440,00	0	0	0	0	0	
852	85219	4110	76,82	0	0	0	0	76,82	0	0	0	0	
852	85219	4120	10,78	0	0	0	0	10,78	0	0	0	0	
852	85219	4210	18,00	0	18,00	0	0	0	0	0	0	0	
852	85219	4300	8,50	0	0	8,50	0	0	0	0	0	0	
852	85219	37 526,10	37 526,10	0	18,00	8,50	440,00	87,60	0	36 972,00	0	0	
855	85501	3110	23 892 785,80	0	0	0	0	0	0	23 892 785,80	0	0	
855	85501	4010	194 897,01	0	0	0	194 897,01	0	0	0	0	0	
855	85501	4040	16 045,08	13 422,66	0	0	13 923,76	0	0	0	0	13 923,76	
855	85501	4110	35 987,65	2 343,59	0	0	0	35 617,28	0	0	0	2 431,09	
855	85501	4120	4 708,03	328,86	0	0	0	4 697,28	0	0	0	341,13	
855	85501	4210	21 261,89	0	21 261,89	0	0	0	0	0	0	0	
855	85501	4260	11 101,41	0	11 101,41	0	0	0	0	0	0	0	
855	85501	4270	10 000,00	0	0	10 000,00	0	0	0	0	0	0	
855	85501	4300	18 830,00	0	0	18 830,00	0	0	0	0	0	0	
855	85501	4360	362,59	0	0	362,59	0	0	0	0	0	0	
855	85501	4400	1 000,00	0	0	1 000,00	0	0	0	0	0	0	
855	85501	4480	843,50	0	0	843,50	0	0	0	0	0	0	
855	85501	4700	2 802,60	0	0	0	0	2 802,60	0	0	0	0	
855	85501		24 210 625,56	16 095,11	32 363,30	30 192,59	208 820,77	43 117,16	843,50	23 892 785,80	0	16 695,98	
855	85502	3110	10 120 117,68	0	0	0	0	0	0	10 120 117,68	0	0	
855	85502	4010	175 477,36	0	0	0	175 477,36	0	0	0	0	0	
855	85502	4040	14 376,95	14 376,95	0	0	15 643,22	0	0	0	0	15 643,22	
855	85502	4110	491 350,06	2 510,21	0	0	0	31 365,03	0	460 206,11	0	2 731,29	

Mus

A

855	85502	4120	4 089,12	352,23	0	0	0	0	0	0	4 078,02	0	0	341,13
855	85502	4210	22 203,02	0	22 203,02	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4260	11 752,11	0	11 720,37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4270	8 094,21	0	0	8 094,21	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4300	28 000,00	0	0	27 954,79	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4360	516,40	0	0	516,40	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4400	1 100,00	0	0	1 100,00	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4480	843,50	0	0	843,50	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4610	81,16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,16	0
855	85502	4700	1 361,30	0	0	0	0	0	0	0	1 361,30	0	0	0
855	85502		10 879 362,87	17 239,39	33 923,39	37 665,40	843,50	191 120,58	36 804,35	10 580 323,79	81,16	0	18 715,64	0
855	85504	3110	1 003 500,00	0	0	0	0	0	0	1 003 500,00	0	0	0	0
855	85504	4010	22 415,00	0	0	0	0	22 415,00	0	0	0	0	0	0
855	85504	4110	3 913,66	0	0	0	0	0	3 913,66	0	0	0	0	0
855	85504	4120	495,27	0	0	0	0	0	495,27	0	0	0	0	0
855	85504	4210	5 400,00	0	5 400,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4300	1 306,00	0	0	1 306,00	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504		1 037 029,93	0	5 400,00	1 306,00	0	22 415,00	4 408,93	1 003 500,00	0	0	0	0
855	85513	4130	148 482,60	0	0	0	0	0	0	148 482,60	0	0	0	0
Razem	Zlecone:		36 313 757,06	33 334,50	72 004,59	69 602,59	1 687,00	422 796,35	84 418,04	35 662 064,19	81,16	0	35 411,62	0

Sporządziła:

Anna Dyszczałowska-Kuratowicz

Bytów, dnia 17.02.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczałowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Część II - wyjaśnienia różnic - zadania zlecone

Dział	Rozdział	§	Różnica	Ustalenia
855	85501	4040	13 923,76	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r.
855	85501	4110	2 431,09	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r.
855	85501	4120	341,13	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r.
855	85501		16 695,98	
855	85502	4040	15 643,22	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r.
855	85502	4110	2 731,29	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r.
855	85502	4120	341,13	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r.
855	85502		18 715,64	
		Ogółem:	35 411,62	
855	85501	4040	2 622,42	Przebiegowanie DWR za 2018r. z zadań samorząd. 85219 na zadania zlecone 85501
855	85501	4110	457,87	Przebiegowanie składki ZUS od DWR za 2018r. z zadań samorządowych na zlecone
855	85501	4120	23,02	Przebieg. składki na F. Pracy od DWR za 2018r. z zadań samorządowych na zlecone
855	85501		3 103,31	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz. 85501
855	85502	4260	31,74	Przebiegowanie opłaty za wodę za 2018r. z 85219 zadań samorząd. na zlecone 85502
855	85502	4300	45,21	Przebiegowanie opłaty za ścieki za 2018r. z 85219 zadań samorząd. na zlecone 85502
855	85502		76,95	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz. 85502
		Ogółem:	3.180,26	

Bytów, dnia 17.02.2020r.

Sporządziła: Anna Dyszczańska-Kuratowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczańska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Giótczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie

Protokół uzgodnienia klasyfikacji budżetowej wydatków z kosztami

Klasyfikacja budżetowa		Konto 130	Koszty od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.										Różnica do wyjaśnienia		
Dział	Rozdział	§	Wydatki 01.01-31.12.2019r.	Konto 201, 225, 229 i 240	BO - zobowiązania na początek roku obrotowego										761
				BO - zobowiązania na początek roku obrotowego	401	402	403	404	405	409	410				
852	85202	4300	148 941,25	0	0	148 941,25	0	0	0	0	0	0	0		
852	85202	4330	194 293,60	0	0	194 293,60	0	0	0	0	0	0	0		
852	85202		343 234,85	0	0	343 234,85	0	0	0	0	0	0	0		
852	85205	4170	6 880,00	0	0	0	0	6 880,00	0	0	0	0	0		
852	85205	4210	2 012,00	0	2 012,00	0	0	0	0	0	0	0	0		
852	85205	4300	12 050,00	0	0	12 050,00	0	0	0	0	0	0	0		
852	85205	4360	200,00	0	0	200,00	0	0	0	0	0	0	0		
852	85205	4700	858,00	0	0	0	0	0	858,00	0	0	0	0		
852	85205		22 000,00	0	2 012,00	12 250,00	0	6 880,00	858,00	0	0	0	0		
852	85214	3110	149 350,00	0	0	0	0	0	0	0	149 350,00	0	0		
852	85214	4210	2 000,00	0	2 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0		
852	85214	4300	11 650,00	0	0	11 650,00	0	0	0	0	0	0	0		
852	85214		163 000,00	0	2 000,00	11 650,00	0	6 880,00	858,00	0	149 350,00	0	0		
852	85219	3020	8 606,44	0	0	0	0	0	8 606,44	0	0	0	0		
852	85219	4010	1 111 031,99	0	0	0	0	1 111 031,99	0	0	0	0	0		
852	85219	4040	81 697,41	84 319,83	0	0	0	89 846,34	0	0	0	0	89 846,34		
852	85219	4110	211 801,49	14 722,23	0	0	0	0	213 224,29	0	0	0	15 687,16		
852	85219	4120	15 409,19	1 146,45	0	0	0	0	15 264,04	0	0	0	978,28		
852	85219	4170	11 524,80	0	0	0	0	11 524,80	0	0	0	0	0		
852	85219	4210	23 828,17	0	23 828,17	0	0	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4260	49 679,25	90,69	49 620,30	0	0	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4270	19 186,16	0	0	19 186,16	0	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4280	1 722,00	0	0	0	0	0	1 722,00	0	0	0	0		
852	85219	4300	37 419,80	129,18	0	37 335,83	0	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4360	2 666,15	0	0	2 666,15	0	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4400	3 900,00	0	0	3 900,00	0	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4410	3 330,75	0	0	0	0	0	0	3 330,75	0	0	0		
852	85219	4430	500,00	0	0	0	500,00	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4440	51 010,07	0	0	0	0	0	51 010,07	0	0	0	0		
852	85219	4480	3 133,00	0	0	0	3 133,00	0	0	0	0	0	0		
852	85219	4520	720,00	0	0	0	720,00	0	0	0	0	0	0		

852	85219	4700	6 747,47	0	0	0	0	0	0	0	6 747,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
852	85219		1 643 914,14	100 408,38	73 448,47	63 088,14	4 353,00	1 212 403,13	296 574,31	3 330,75	0	0	0	0	106 511,78	0	0	0	0	0	0	0
852	85230	3110	300 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
854	85415	3240	31 264,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 264,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4010	33 794,95	0	0	0	0	33 794,95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4110	6 442,65	0	0	0	0	0	6 442,65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4120	583,28	0	0	0	0	0	583,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4210	18 031,18	0	18 031,18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4260	1 160,07	0	1 160,07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4270	4 810,43	0	4 810,43	0	0	0	4 810,43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4300	14 420,22	0	14 420,22	0	0	0	14 420,22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85502	4610	30,37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,37	0
855	85502	4700	1 633,80	0	1 633,80	0	0	0	1 633,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	3110	80 906,95	0	19 191,25	19 230,65	0	33 794,95	8 659,73	0	0	0	182 605,18	0	30,37	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4010	42 309,72	0	0	0	0	42 309,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4040	5 329,93	5 329,93	0	0	0	5 135,34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 135,34
855	85504	4110	13 131,42	930,60	0	0	0	0	13 097,45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	896,63
855	85504	4120	1 782,98	70,94	0	0	0	0	1 837,86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,82
855	85504	4170	6 703,20	0	0	0	0	6 703,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4210	7 120,00	0	7 120,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4270	2 620,00	0	0	2 620,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4300	5 760,00	0	0	5 760,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4360	851,05	0	0	851,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4410	1 696,74	0	0	0	0	0	0	0	0	1 696,74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504	4700	1 787,35	0	0	0	0	0	1 787,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	85504		271 697,57	6 331,47	7 120,00	9 231,05	0	54 148,26	16 722,66	1 696,74	182 605,18	5 027,49	663 219,18	30,37	112 669,57	0	0	0	0	0	0	0
Razem	Samorząd:		2 856 017,51	106 739,85	103 771,72	458 684,69	4 353,00	1 307 226,34	322 814,70	5 027,49	663 219,18	30,37	112 669,57									

Bytów, dnia 17.02.2020r.
Sporządziła: Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

Część II - wyjaśnienia różnic - Zadania samorządowe				
Dział	Rozdział	§	Różnica	Ustalenia
852	85219	4040	89 846,34	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r.
852	85219	4110	15 687,16	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r.
852	85219	4120	978,28	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r.
852	85219		106 511,78	
855	85504	4040	5 135,34	Nalicz. Dodatkowego Wynagrodzenia Roczniego za 2019r.
855	85504	4110	896,63	Nalicz. składki ZUS od DWR za 2019r.
855	85504	4120	125,82	Nalicz. składki na Fundusz Pracy od DWR za 2019r.
855	85504		6 157,79	
		Ogółem:	112 669,57	
852	85219	4040	2 622,42	Przebiegowanie DWR za 2018r.z zadań samorząd.85219 na zadania zlecone 85501
852	85219	4110	457,87	Przebiegowanie składki ZUS od DWR za 2018r.z zadań samorządowych na zlecone
852	85219	4120	23,02	Przebieg. składki na F.Pracy od DWR za 2018r. z zadań samorządowych na zlecone
852	85219		3 103,31	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz.85219
852	85219	4260	31,74	Przebiegowanie opłaty za wodę za 2018r.z zadań samorządowych na zlecone 85502
852	85219	4300	45,21	Przebiegowanie opłaty za ścieki za 2018r.z zadań samorządowych na zlec. 85502
852	85219		76,95	Kwota dotyczy wydatków konta 130 za okres 01.01.- 31.12.2019r. w rozdz.85219
		Ogółem:	3.180,26	

Bytów, dnia 17.02.2020r.

Sporządziła: Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności	
1.		
1.1	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie	Należy wpisać nazwę jednostki
1.2	77-100 Bytów ul. Miła 26a	Należy wpisać nazwę jednostki
1.3	77-100 Bytów ul. Miła 26a	j.w.
1.4	REGON : 005311242, 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOLECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA	Należy podać REGON oraz rodzaj przeważającej działalności wg PKD (dane na zaświadczeniu o numerach identyfikacyjnych REGON)
2	Okres sprawozdawczy 01.01.2019r. – 31.12.2019r.	Należy podać początek i koniec roku budżetowego za jaki sporządzane jest sprawozdanie finansowe 01.01.20xx – 31.12.20xx
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Pozycja dotyczy wyłącznie gminy Bytów (organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący: - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obrotu) liczone są w sposób ciągły, - jego obrotu są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórnego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.

Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontaktach księgi głównej.

Konta pozabilansowe pełnią funkcję wylącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontaktach pozabilansowych obowiązuje zapis dwustronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.

Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.

2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych

Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.

3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki

Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:

- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.),

- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.),

- rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911).

Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych kosztów.

Koszty działalności ujmuje się tylko na kontaktach Zespołu 4 „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrótów w danym roku budżetowym

Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.

5	Inne informacje	Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym, a zwroty wydatków dokonane z lat poprzednich zwiększają wykonanie dochodów bieżących.
Dział II		Obowiązują zasady w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych gminy Bytów
		Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia	Tabela nr 1
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 2
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 3
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela nr 4
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Tabela nr 5
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 6
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)	Tabela nr 7 Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 8
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 9 Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.
1.10	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	Tabela nr 10
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 11 Zabezpieczenie na majątku wiąże się z ograniczeniami dla jednostki w zakresie dysponowania składnikami majątkowymi stanowiącymi to zabezpieczenie. Zabezpieczenie może występować m.in. w postaci hipoteki, przewłaszczenia, zastawu rejestrowego, weksla, w tym weksla "in blanco
1.12	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	Tabela nr 12 Zobowiązania warunkowe to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Jak długo zobowiązania mają charakter warunkowy, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat.

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	Czynne rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tyt. opłaconych z góry i dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych czynszów, ubezpieczeń, kosztów prunumeraty. Biernie rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tytułu naliczonego odbiorcom w fakturach podatku od towarów i usług w odniesieniu do którego nie powstał jeszcze obowiązek podatkowy.
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 13
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 14
1.16	Inne informacje	Tabela nr 15 Należy uzupełnić jeżeli występują dane
2	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	W tabeli należy przedstawić dane za rok bieżący i ubiegły, co ułatwi ocenę tych nakładów i ich wpływ na stan majątkowo-finansowy jednostki
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	W pozycji ujmuje się m.in. przyznane lub otrzymane odszkodowania z tytułu wystąpienia zdarzeń losowych (powodzi, pożaru, huraganu, gradobicia itp.), niedobory i szkody powstałe w majątku obrotowym w wyniku zdarzeń losowych i koszty poniesione przy usuwaniu skutków zdarzeń losowych
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	Należy uzupełnić jeżeli występują dane
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują)
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Bytów, 17.02.2020r.

Sporządziła :

Anna Dyszszakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Dyszszakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Bytowie

 Joanna Głóbczewska

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-	-
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	24.941,00	Nagrody jubileuszowe – 24.941,00zł. w 2019r.
3. Inne informacje	-6.618.497,85	Konto 860 – strata netto(-) – stan na początek roku - 01.01.2019r. minus stan na koniec roku – 31.12.2019r.
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	-	-
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

TABELA NR 15
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego – 01.01.2019r.	koniec roku obrotowego – 31.12.2019r.
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	-	-
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	-	-

Sporządziła:
Anna Dyszszakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszszakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

TABELA NR 14
Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku Obrotowego – 01.01.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku Obrotowego – 31.12.2019r. (2 + 3 – 4)
I	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	NIE DOTYCZY	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadła	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadła	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego-01.01.2019r.	na koniec roku obrotowego-31.12.2019r.	na początek roku obrotowego-01.01.2019r.	na koniec roku obrotowego-31.12.2019r.	na początek roku obrotowego-01.01.2019r.	na koniec roku obrotowego-31.12.2019r.	na początek roku obrotowego-01.01.2019r.	na koniec roku obrotowego-31.12.2019r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	NIE DOTYCZY	-	-	-	-	-	-	-
Hipoteka	-	-	-	-	-	-	-	-
Zastaw	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Gróńciewska

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Miła 26a
77-100 BYTÓW

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
Regon: 005311242

Bytów, 17.02.2020r.

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	NIE DOTYCZY

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska

TABELA NR 11
Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Jednostek powiązanych:								
	NIE DOTYCZY		-		-		-		-
2	Pozostałych jednostek:								
	-		-		-		-		-
	Razem		-		-		-		-

Sporządziła:
Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Grubiecowska

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego- 01.01.2019r.	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu 2019 roku (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	NIE DOTYCZY	-	-	-	-
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	-	-	-	-	-
	Ogółem rezerwy	-	-	-	-	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kuralowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kuralowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
Regon: 005311242

Bytów, 17.02.2020r.

TABELA NR 9
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego- 01.01.2019r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego- 31.12.2019r. (3+4-5-6)
			Zwiększenia (przypis)	Wykorzystanie (odpis)	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	85501 § 0900–Odsetki od n.pobr.św.wych.	108,98	77,57	170,78	0,00	15,77
2.	85501 § 2910–Nienal.pobr.świad.wych.	3.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00	1.000,00
3.	85502 § 0900–Odsetki od n.pobr.św.rodz.	4.422,73	288,61	389,28	0,00	4.322,06
4.	85502 § 2910–Nienal.pobr.świad.rodz.	4.803,55	0,00	801,17	0,00	4.002,38
5.	85502 § 0920–Odsetki od FA	2.271.684,21	461.898,16	245.399,08	0,00	2.488.183,29
6.	85502 § 0970–ZA	730.539,47	0,00	25.875,29	0,00	704.664,18
7.	85502 § 0980–FA	6.841.879,76	719.255,00	327.063,97	0,00	7.234.070,79
	Razem:	9.856.438,70	1.182.519,34	602.699,57	0,00	10.436.258,47

Sporządziła:
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Gróńciewicz

TABELA NR 8
Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego – 01.01.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego – 31.12.2019r.
1	Akcje	NIE DOTYCZY	-	-	-	-
2	Udziały	-	-	-	-	-
3	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-

Sporządziła:
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Stowczewska

TABELA NR 6
Gruntły w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego- 01.01.2019r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku Obrotowego - 31.12.2019r. (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
-	-	Powierzchnia (m ²)	NIE DOTYCZY	-	-	-
-	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	-	Wartość (zł)	-	-	-	-

Sporządziła:

Anna Dyszszakowska-Kuratowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszszakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
Regon: 005311242

Bytów, 17.02.2020r.

TABELA NR 5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego- 01.01.2019r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego- 31.12.2019r. (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
I	2	3	4	5
NIE DOTYCZY	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

Sporządziła:
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska

TABELA NR 4
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego- 01.01.2019r. 2	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego- 31.12.2019r. (2 + 3 - 4) 5
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
1				
NIE DOTYCZY	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

Sporządziła:
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
Regon: 005311242

Bytów, 17.02.2020r.

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego – 31.12.2019r.	Uwagi
I	2	3
4-48-487- POZOSTAŁE MASZyny ,URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA – ZESPOŁY KOMPUTEROWE	241.738,91	Składniki majątku (konto 011 – 26.800,66, 013 – 214.938,25)
6-62-623- URZĄDZENIA TECHNICZNE- CENTRALA TELEFONICZNA, KLIMATYZATOR	11.400,00	Składniki majątku (konto 011 – 6.850,00, 013 – 4.550,00)
8-80-803,809- POZOSTAŁE NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	281.750,33	Składniki majątku (konto 011 – 34.014,00, 013 – 247.736,33)
Razem:	534.889,24	

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głódczewska

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	– stan na początek roku obrotowego-01.01.2019r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego- 31.12.2019r. (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
I	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	40.817,34	0,00	8.584,85	0,00	8.584,85	0,00	49.402,19
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	26.019,22	0,00	1.821,21	0,00	1.821,21	0,00	27.840,43
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	14.798,12	0,00	6.763,64	0,00	6.763,64	0,00	21.561,76
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	40.817,34	0,00	8.584,85	0,00	8.584,85	0,00	49.402,19

Sporządziła:

Anna Dyszczałkowska-Kuratowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczałkowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głólczevska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
Regon: 005311242

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Miła 26 a
77-100 BYTÓW

Bytów, 17.02.2020r.

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego-01.01.2019r.	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego – 31.12.2019r. (2+6-10)
		nabycie	nabycie aktualizacja przemieszczenia	nabycie aktualizacja przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne		7	8	9		
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	67.664,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.664,66
2.1. Grunty (gr.0 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KST)	33.650,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.650,66
2.4. Środki transportu (gr.7 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KST)	34.014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.014,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	67.664,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.664,66

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
77-100 Bytów

Bytów, dnia 17.02.2020r.

**Wzajemne rozliczenia między jednostkami – koszty w Rachunku Zysków i Strat
za okres I – XII / 2019r.**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Rodzaj kosztów	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	Szkoła Podstawowa Nr 1 ul. Mierostawskiego 7, 77-100 Bytów	Dożywianie uczniów	410	32.977,00	B.IX.
2.	Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Domańskiego 13, 77-100 Bytów	Dożywianie uczniów	410	15.596,00	B.IX.
3.	Szkoła Podstawowa Nr 5 ul. Młyńska 11, 77-100 Bytów	Dożywianie uczniów	410	35.168,00	B.IX.
4.	Szkoła Podstawowa Gostkowo 77-114 Gostkowo 20	Dożywianie uczniów	410	37.961,00	B.IX.
5.	Szkoła Podstawowa Niezabyszewo 77-132 Niezabyszewo 9	Dożywianie uczniów	410	29.148,00	B.IX.
6.	Szkoła Podstawowa Pomysk Wielki 77-121 Pomysk Wielki 45	Dożywianie uczniów	410	38.829,00	B.IX.
7.	Gmina Bytów w tym: BTBS	Energia elektryczna	401	23.557,46	B.II.
8.	Gmina Bytów	Podatek od nieruchomości	403	4.820,00	B.IV.
9.	Gmina Bytów	Odpady komunalne	403	720,00	B.IV.
10.	Gmina Bytów	Szkolenie	405	360,00	B.VI.
		Razem:	Razem:	219.136,46	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głowczewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Miła 26 a
77-100 BYTÓW

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
77-100 Bytów

Bytów, dnia 17.02.2020r.

**Wzajemne rozliczenia między jednostkami – przychody w Rachunku Zysków i Strat
za okres I – XII / 2019r.**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodów	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja Rachunku Zysków i Strat
1.	-	-	-	0,00	-
2.	-	-	-	0,00	-
3.	-	-	-	0,00	-
			Razem:	0,00	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
Joanna Głobuczevska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie ul. Miła 26a 77-100 Bytów 005311242 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień31.12..... 20 19. r.	Adresat Gmina Bytów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		33 922 732,80	34 406 806,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		34 545 495,08	41 160 858,67
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		34 541 707,71	41 160 858,67
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
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		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		3 787,37	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		34 061 421,06	34 558 952,51
2.1. Strata za rok ubiegły		34 047 017,63	34 540 106,78
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		14 403,43	18 845,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych 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	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		34 406 806,82	41 008 712,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-34 540 106,78	-41 158 604,63
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-34 540 106,78	-41 158 604,63
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-133 299,96	-149 891,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
Anna Dyszpakowska-Kurałowicz

2020.02.17
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie
.....
(kierownik jednostki)
Joanna Głowczewska

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
77-100 Bytów

Bytów, dnia 17.02.2020r.

**Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zwiększenia w Zestawieniu Zmian Fundusz Jednostki
za okres I – XII / 2019r.**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zwiększenia	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	-	-	-	0,00	-
2.	-	-	-	0,00	-
3.	-	-	-	0,00	-
			Razem:	0,00	-

Wzajemne rozliczenia między jednostkami – zmniejszenia w Zestawieniu Zmian Fundusz Jednostki

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zmniejszenia	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja Zestawienia Zmian Funduszu Jednostki
1.	-	-	-	0,00	-
2.	-	-	-	0,00	-
3.	-	-	-	0,00	-
			Razem:	0,00	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kuratowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu
za okres I – XII / 2019r.

Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansowa
1.	-	-	-	0,00	-
2.	-	-	-	0,00	-
3.	-	-	-	0,00	-
Razem:				0,00	-

Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansowa
1.	-	-	-	0,00	-
2.	-	-	-	0,00	-
3.	-	-	-	0,00	-
Razem:				0,00	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu skonsolidowanego
za okres I – XII / 2019r.

Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansowa
1.	-	-	-	0,00	-
2.	-	-	-	0,00	-
3.	-	-	-	0,00	-
Razem:				0,00	-

Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Pozycja bilansowa
1.	-	-	-	0,00	-
2.	-	-	-	0,00	-
3.	-	-	-	0,00	-
Razem:				0,00	-

Sporządziła:

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

Joanna Głowczewska

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
Miejski Ośrodek Pomocy
Społecznej w Bytowie
ul. Miła 26a
77-100 Bytów
005311242

SKONSOLIDOWANY BILANS

Adresat

jednostki samorządu
terytorialnego

Gmina Bytów

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31.12 20 19 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	26 847,32	18 262,47	A. Fundusz	-133 299,96	-149 891,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	34 406 806,82	41 008 712,98
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II. Skumulowany wynik budżetu (+, -)	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	26 847,32	18 262,47	III. Wynik budżetu (+, -)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-34 540 106,78	-41 158 604,63
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	1.1. Zysk netto	0,00	
1.3. Pozostałe środki trwałe	26 847,32	18 262,47	1.2. Strata netto (-)	-34 540 106,78	-41 158 604,63
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	VI. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. Pozostałe pozycje	0,00	0,00
1.3. Inne	0,00	0,00	B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 609 662,13	7 965 658,82	C. Zobowiązania krótko- terminowe i fundusze specjalne	7 769 809,41	8 133 812,94
I. Zapasy	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	7 740 370,06	8 111 891,47
III. Należności finansowe krótkoterminowe	7 604 472,78	7 960 177,35	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne	5 189,35	5 481,47	IV. Fundusze specjalne	29 439,35	21 921,47

V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	7 636 509,45	7 983 921,29	Suma pasywów	7 636 509,45	7 983 921,29

GLÓWNY KSIĘGOWY

(skarbnik)

Anna Dyszpakowska-Kurałowicz

2020.02.17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bytowie

(zarząd)

Joanna Głowczewska

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SĄDOWEJ
ul. Miła 26a
77-100 Bytów
005311242

BILANS

Adresat

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
- budżetowego

Gmina Bytów

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31.12. 20 19 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	26 847,32	18 262,47	A. Fundusze	-133 299,96	-149 891,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	34 406 806,82	41 008 712,98
II. Rzeczowe aktywa trwale	26 847,32	18 262,47	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-34 540 106,78	-41 158 604,63
1. Środki trwale	26 847,32	18 262,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-34 540 106,78	-41 158 604,63
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 847,32	18 262,47	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 769 809,41	8 133 812,94
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	7 769 809,41	8 133 812,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	219,87	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 738,04	26 865,46
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	134 189,37	141 288,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	7 580 222,78	7 943 737,35
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	7 609 662,13	7 965 658,82	8. Fundusze specjalne	29 439,35	21 921,47
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 439,35	21 921,47
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	7 604 472,78	7 960 177,35			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	7 604 472,78	7 960 177,35			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 189,35	5 481,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 189,35	5 481,47			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 636 509,45	7 983 921,29	Suma pasywów	7 636 509,45	7 983 921,29

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

2020.02.17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

Joanna Głowczewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytowie ul. Miła 26a 77-100 Bytów 005311242 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 19. r.	Adresat Gmina Bytów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		883,17	162,91
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		883,17	162,91
B. Koszty działalności operacyjnej		34 553 762,75	41 177 338,83
I. Amortyzacja		4 421,64	8 584,85
II. Zużycie materiałów i energii		168 293,21	190 144,30
III. Usługi obce		558 636,43	539 497,28
IV. Podatki i opłaty		5 570,00	6 040,00
V. Wynagrodzenia		2 015 741,80	2 027 078,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		434 010,63	457 883,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 471,24	5 027,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		31 362 617,80	37 943 083,42
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-34 552 879,58	-41 177 175,92
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		747,46	111,53
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		747,46	111,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-34 553 627,04	-41 177 287,45

G. Przychody finansowe	13 520,26	18 682,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	13 520,26	18 682,82
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-34 540 106,78	-41 158 604,63
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-34 540 106,78	-41 158 604,63

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Anna Dyszczakowska-Kurałowicz

2020.02.17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)

Joanna Głowczewska