

B. Aktywa obrotowe	627 387,99	582 626,21	8. Fundusze specjalne	107 831,55	88 535,83
I. Zapasy	405,65	318,40	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107 831,55	88 535,83
1. Materiały	405,65	318,40	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	465 501,16	471 073,36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	193,80	2 992,97			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	465 307,36	468 080,39			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	161 481,18	111 234,45			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	161 481,18	111 234,45			
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	1 639 973,25	1 675 506,39	Suma pasywów	1 639 973,25	1 675 506,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Chmielińska
 Elżbieta Chmielińska
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)
 Dyrektor
 Miejskiej Ośrodka Pomocy Społecznej
 w SOPOŁE
Andrzej Czechoj

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. KOLEJOWA 14 81-835 SOPOT ul. Kolejowa 14 81-835 Sopot, ul. Kolejowa 14 REGON 002834956, NIP 585-11-21-077 tel. 58-551-44-19, fax 58-555-04-07 Numer identyfikacyjny REGON 002834956	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat PREZYDENT MIASTA SOPOTU ul. KOŚCIUSZKI 25/27 81-704 SOPOT	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		810 810,18	865 911,60
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		810 810,18	865 911,60
B. Koszty działalności operacyjnej		33 324 512,74	34 836 653,33
I. Amortyzacja		113 450,04	100 650,69
II. Zużycie materiałów i energii		538 192,51	530 306,85
III. Usługi obce		2 156 940,17	2 623 178,83
IV. Podatki i opłaty		25 561,03	26 022,98
V. Wynagrodzenia		5 983 649,15	6 719 450,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 319 437,97	1 452 231,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		28 146,62	37 476,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 159 135,25	23 347 335,83
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-32 513 702,56	-33 970 741,73
Pozostałe przychody operacyjne		26 154,30	65 470,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		26 154,30	65 470,36
E. Pozostałe koszty operacyjne		6 430,94	38 858,17
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		6 430,94	38 858,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-32 493 979,20	-33 944 129,54
G. Przychody finansowe		20,69	20,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		20,69	20,22
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)	-32 493 958,51	-33 944 109,32
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)	-32 493 958,51	-33 944 109,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Chmielińska
 Elżbieta Chmielińska
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji
 w SOPOCIE

Andrzej Czekał
 Andrzej Czekał

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MIASTACH SOPOCI ul. Kolejowa 14 81-704 Sopot, REGON 002834956, NIP 585-11-21-077 tel. 58-551-44-19, fax 58-555-04-07 Numer identyfikacyjny REGON 002834956		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat PREZYDENT MIASTA SOPOTU ul. KOŚCIUSZKI 25/27 81-704 SOPOT	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		29 703 870,47	33 353 604,39		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		36 396 884,89	38 182 480,10		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		36 264 087,60	38 001 534,49		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
1.4. Środki na inwestycje		132 797,29	180 945,61		
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		0,00	0,00		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		32 747 150,97	36 696 524,32		
2.1. Strata za rok ubiegły		28 651 807,76	32 493 958,51		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 071 376,76	978 557,91		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		3 015 550,18	3 224 007,90		
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		8 416,27	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		
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		33 353 604,39	34 839 560,17		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-32 493 958,51	-33 944 109,32		
1. zysk netto (+)		0,00	0,00		
2. strata netto (-)		32 493 958,51	33 944 109,32		
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00		
IV. Fundusz (II +, -III)		859 645,88	895 450,85		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elzbieta Chmielewska
Elzbieta Chmielewska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Sopocie

[Podpis]
Miejscowy kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	SOPOT
1.3	adres jednostki
	ul. KOLEJOWA 14, 81-835 SOPOT
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. Zasady wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, amortyzacja - metoda liniowa, zapasy - w cenach zakupu, należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, fundusze specjalne - w wartości nominalnej, wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.
5.	inne informacje
	sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr; zawiera dane porównywalne wg art. 46,47 i 48 ustawy o rachunkowości
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	tabela 1 i tabela 1a;
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	leasing - 73 820,38 zł; dzierżawa i obce środki trwałe - 26 929,41 zł;
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Stan na 01.01.2018 r - 15 164 052,41 zł; zwiększenie - 1 603 012,81 zł; rozwiązane - 540 332,53 zł; stan na 31.12.2018 r. - 16 226 732,69 zł.

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wynagrodzenia 5 637 262,44 zł; nagrody jubileuszowe 108 948,26 zł; odprawy emerytalne 83 922,00 zł.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

2019-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Chmielińska
 Elżbieta Chmielińska

DYREKTOR
 Miejskiego Związku Rodzin Społecznej
 w SOPOCIE

Andrzej Czekał
 Andrzej Czekał