

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat		
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krótka 6 23-460 Józefów 950012275 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Miejski w Józefowie ul. Kościuszki 37 23-460 Józefów		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe		0,00	0,00	A. Fundusze	413 926,13	368 080,65
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 002 013,46	7 768 064,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 588 087,33	-7 399 983,49
1. Środki trwałe		0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	9 588 087,33	7 399 983,49
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w udziale, w tym w formie udzielenia 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		0,00	0,00	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	90 330,26	93 639,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	90 330,26	93 639,62
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 409,62	2 431,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 580,00	2 430,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 939,75	30 134,29
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 241,71	53 594,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	504 256,39	461 720,27	8. Fundusze specjalne	5 159,18	5 050,09
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 159,18	5 050,09
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	499 097,21	456 670,18			
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	499 097,21	456 670,18			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 159,18	5 050,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 159,18	5 050,09			
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	504 256,39	461 720,27	Suma pasywów	504 256,39	461 720,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Kula
mgr Anna Kula
(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE
(kierownik jednostki)
mgr Beata Hunicz

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krótka 6 23-460 Józefów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Urząd Miejski w Józefowie ul. Kościuszki 37 23-460 Józefów	
Numer identyfikacyjny REGON 950012275		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	769 590,74	793 443,58		
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	769 590,74	796 445,58		
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 180 364,32	7 971 034,36		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	50 835,54	56 284,77		
III.	Usługi obce	149 530,98	87 994,72		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	760 601,50	763 014,09		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	164 694,48	176 986,90		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 740,51	9 154,51		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 046 961,31	6 877 599,37		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 410 773,58	-7 174 583,78		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 484,29	150 591,16		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	7 484,29	150 591,16		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	184 798,04	375 985,87		
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	184 798,04	375 985,87		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-9 585 057,33	-7 393 983,49		
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
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)	-9 588 087,33	-7 399 983,49
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)	-9 588 087,33	-7 399 983,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

A Kula
mgr Anna Kula

(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE

mgr Beata Hunicz
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krótka 6 23-460 Józefów		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Urząd Miejski w Józefowie ul. Kościuszki 37 23-460 Józefów	
Numer identyfikacyjny REGON 950012275		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 206 991,44	10 002 013,46		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 171 161,74	7 968 108,07		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 171 161,74	7 968 108,07		
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		
	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)	10 376 139,72	10 202 057,39		
2.1.	Strata za rok ubiegły	9 830 998,35	9 588 087,33		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	545 141,37	613 970,06		
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		
I'	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 002 013,46	7 768 064,14		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 588 087,33	-7 399 983,49		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	9 588 087,33	7 399 983,49		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	413 926,13	368 080,65		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kula
mgr Anna Kula

(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE

Bożena
mgr Bożena

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Józefowie
- 1.2. **Siedziba** – Józefów
- 1.3. **Adres** – ul. Krótka 6, 23-460 - Józefów
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Józefowie – jest jednostką organizacyjną Gminy Józefów powołaną Uchwałą Nr X)55)90 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Józefowie z dnia 26 lutego 1990 roku działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Podstawowym przedmiotem działalności Ośrodka jest:

- pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężeniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji,
- wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Ośrodka była Pani Ewa Kwidzińska

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Józefowie składa się z:

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

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz 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 Polski

4. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) Określenie metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) Określenie sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych
- 4) Opis systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów
- 5) Opis systemu przetwarzania danych

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

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w przepisach ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu w sprawie zasad rachunkowości.

Zasady te są następujące:

1. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego;
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
3. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji;
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia;
6. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą

systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, a jej zakończenie - w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru;

7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umorzeniu podlegają meble i dywany.

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

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, podatku dochodowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w MOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

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

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

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

II. 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tab. 1. Środki Trwałe

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	148 847,24	0,00	11 905,00	0,00	0,00	0,00	3 812,00	0,00	0,00	156 940,24
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	148 847,24	0,00	11 905,00	0,00	0,00	0,00	3 812,00	0,00	0,00	156 940,24
SUMA		148 847,24	0,00	11 905,00	0,00	0,00	0,00	3 812,00	0,00	0,00	156 940,24

1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	148 847,24	0,00	0,00	0,00	11 905,00	0,00	3 812,00	0,00	0,00	156 940,22
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	12.619,98	0,00	0,00	0,00	3 626,19	0,00	0,00	0,00	0,00	16 246,19
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		161 467,22	0,00	0,00	0,00	15 531,19	0,00	3 812,00	0,00	0,00	173 186,41

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych – nie dotyczy

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

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

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy

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

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie dotyczy

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczysto

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

								0	0
								0	0
								0	0
	SUMA	0	0	0	0	0	0	0	0

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)

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

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. tgr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. tgr.
1.	Należności JST i BP	411 425,94	3 417 570,36	66 266,23	143 406,58	3 340 430,01
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	411 425,94	3 417 570,36	66 266,23	143 406,58	3 340 430,01
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	170 327,42	1 518 141,82	0,00	85 954,32	1 432 187,50
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	120 247,85	1 072 510,10	0,00	57 452,26	1 015 057,84

1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności - odsetki od funduszu alimentacyjnego	120 850,67	826 918,44	66 266,23	0,00	893 184,67
SUMA		111 425,94	3 417 570,36	86 266,23	143 406,58	3 240 430,01

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

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

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

SUMA	0	0	0	0
------	---	---	---	---

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

A)	powyżej 1 roku do 3 lat	1500 ✓	2000
B)	powyżej 3 do 5 lat	2000 ✓	2000
C)	powyżej 5 lat	3.400	8400

Tab. 10 – zobowiązania

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

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie dotyczy

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy

1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń. – nie dotyczy

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

MOPS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienia	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	0,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		0,00

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w MOPS w Józefowie

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 wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy

2.5. inne informacje

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

A. Kula

mgr Anna Kula

(główny księgowy)

2023.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE

B. Hunicz

(kierownik jednostki)

