

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2023 roku			Adresat	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach ul. Jana III Sobieskiego 125 42-580 Wojkowice NIP: 623-15-68-379					Burmistrz Miasta Wojkowice	
Numer identyfikacyjny REGON 271591028					Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	257 419,25	350 068,13	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 637 662,50	5 698 269,08	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-12 380 243,25	-5 348 200,95	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-12 380 243,25	-5 348 200,95	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-))			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze Placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 906 378,86	2 279 890,87	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 906 378,86	2 279 890,87	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 155,20	10 133,24	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 268,00	5 962,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 364,86	23 229,20	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 333,98	42 443,98	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 787 700,83	2 165 187,31	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	49 526,07	32 920,28	
B. Aktywa obrotowe	2 163 798,11	2 629 959,00	8. Fundusze specjalne	29,92	14,86	
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29,92	14,86	
1. Materiały			8.2. Inne fundusze			
2. Półprodukty i produkty w toku			III Rezerwy na zobowiązania			
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe			
4. Towary						
II. Należności krótkoterminowe	326 541,29	433 649,24				
1. Należności z tytułu dostaw i usług						
2. Należności od budżetów	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	326 541,29	433 649,24				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 555,99	32 935,14				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 555,99	32 935,14				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 787 700,83	2 163 374,62				
SUMA AKTYWÓW	2 163 798,11	2 629 959,00	SUMA PASYWÓW	2 163 798,11	2 629 959,00	

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
Niedbała
Główny księgowy
mgr Magdalena Niedbała

2024.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

KLEJONNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
Klimek
Klejonnik jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.	Adresat	
		Burmistrz Miasta Wojkowice	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach ul. Jana III Sobieskiego 125 42-580 Wojkowice NIP: 625-15-68-379 Numer identyfikacyjny REGON 271591028	Wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	889 664,79	434 971,18	
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	889 664,79	434 971,18	
B. Koszty działalności operacyjnej	12 604 648,92	5 743 596,53	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	112 250,78	204 612,49	
III. Usługi obce	531 230,77	689 546,28	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	894 945,76	1 083 684,24	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	390 606,76	509 130,08	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 205,15	5 935,34	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 672 409,70	3 250 688,10	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-11 714 984,13	-5 308 625,35	
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 481,92	126 005,36	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	37 481,92	126 005,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	139 515,00	0,00	
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	139 515,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 817 017,21	-5 182 619,99	
G. Przychody finansowe	61,25	47,06	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	61,25	47,06	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	563 287,29	165 628,02	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	563 287,29	165 628,02	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-12 380 243,25	-5 348 200,95	
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)	-12 380 243,25	-5 348 200,95	

Główny Księgowy
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach.....
 (główny księgowy)
 mgr Magdalena Niedbała

2024-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
 mgr Małgorzata Klimek

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach ul. Jana III Sobieskiego 125 42-580 Wojkowice NIP: 625-15-68-379 Numer identyfikacyjny REGON 271591028	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023r.	Adresat Burmistrz Miasta Wojkowice Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 728 443,84	12 637 662,50
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		12 639 832,93	5 683 959,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		12 639 832,93	5 683 959,56
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		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 730 614,27	12 623 352,98
2.1. Strata za rok ubiegły		6 493 926,01	12 380 243,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		236 688,26	243 109,73
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 wyceny 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	
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)		12 637 662,50	5 698 269,08
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-12 380 243,25	-5 348 200,95
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-12 380 243,25	-5 348 200,95
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		257 419,25	350 068,13

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
..... w Wojkowicach.....
(główny księgowy)
mgr Magdalena Niedbała

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
..... w Wojkowicach.....
(kierownik jednostki)
mgr Małgorzata Klimek

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach

1.2. Siedziba jednostki

ul. Jana III Sobieskiego 125
42-580 Wojkowice

1.3. Adres jednostki

ul. Jana III Sobieskiego 125
42-580 Wojkowice

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zgodnie ze Statutem Ośrodka oraz ustawą z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach jest jednostką organizacyjną utworzoną w celu zaspakajania podstawowych potrzeb życiowych ludzi oraz umożliwienia im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. Ośrodek realizuje swoje cele poprzez wykonywanie zadań własnych Gminy oraz zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej, określonych w ustawie o pomocy społecznej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Do środków trwałych zalicza się zakup o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, oraz bez względu na wartość grunty, budynki, budowle.
 - b) Do pozostałych środków trwałych zalicza się środki o wartości od 500,00 zł do 10 000,00zł. Przy zakupie do wartości 10 000,00 zł stosuje się amortyzację jednorazową.
 - c) Przy zakupie WNjP o wartości początkowej do 10 000 zł - amortyzacja jednorazowa.

3. Jednostka stosuje następujące zasady dotyczące wyceny oraz odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- a) Wycena środków trwałych - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - b) Amortyzacja środków trwałych - zgodnie z zasadami amortyzacji ustalonych w przepisach ustawy o PDOP i ze stawkami ujętymi w KŚT.
 - c) Wycena WNIP: wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeliczonej (po aktualizacji wyceny) pomniejszona o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - d) Przy zakupie WNIP o wartości początkowej powyżej 10 000 zł - amortyzacja - zgodnie zgodnie z zasadami amortyzacji ustalonych w przepisach ustawy o PDOP i ze stawkami ujętymi w KŚT.
4. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji - wg wartości określonej w decyzji
 5. Jednostka dokonuje wyceny rzeczowych składników obrotowych - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedawcy netto na dzień bilansowy
 6. Jednostka dokonuje wyceny należności i udzielonych pożyczek - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
 7. Jednostka dokonuje wyceny zobowiązań - w kwocie wymaganej zapłaty
 8. Jednostka dokonuje wyceny kapitałów oraz pozostałych aktywów i pasywów - wg wartości nominalnej.
 9. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności od dłużników alimentacyjnych:
 - 100 % na należności, które w ciągu ostatniego roku spłacone były w wysokości 0,00 zł,
 - 70% na należności, które w ciągu ostatniego roku były spłacone były do 30% wartości należności,
 - 40 % na należności, które w ciągu ostatniego roku były spłacone powyżej 30% do 60% wartości należności,
 - 95% na należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, które średniorocznie spłacane są w 5%.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	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
Wartość – stan na początek roku obrotowego	7 788,26	0	0	0	0	0
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- przychody	1 587,00					
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0	0	0	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	9 375,26	0	0	0	0	0
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	7 788,26	0	0	0	0	0
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- amortyzacja za rok obrotowy	1 587,00					
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	9 375,26	0	0	0	0	0
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0	0	0	0	0	0
- stan na koniec roku	0	0	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunt	X	X
2.	Budynki	X	X
3.	Dobra kultury	X	X

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie dotyczy	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie dotyczy	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
			stan na początek roku	zmniejszenia	
1.		<i>Powierzchnia:</i> <i>Wartość:</i>	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.		<i>Powierzchnia:</i> <i>Wartość:</i>	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.		<i>Powierzchnia:</i> <i>Wartość:</i>	nie dotyczy	nie dotyczy	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	zmniejszenia	
1.	Grunt	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Budynki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały	X	X	X	X
2.	Dłużne papiery wartościowe	X	X	X	X

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

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1.	A.III. Należności długoterminowe	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	6 322 179,91	80 399,36	6 407 408,57	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Zwiększenie w ciągu roku		Wykorzystanie w ciągu roku		Rozwiązanie w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Stan na początek roku obrotowego	Wykorzystanie w ciągu roku	Stan na początek roku obrotowego	Rozwiązanie w ciągu roku	
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
 b) powyżej 3 lat do 5 lat,
 c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat				
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00
4.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z	X	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	X	

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Hipoteka	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Kaucje i wadła	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	Inne	nie dotyczy	nie dotyczy
	Ogółem	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	nie dotyczy	nie dotyczy
	- opłacone z góry czynsze	nie dotyczy	nie dotyczy
	- prenumeraty	nie dotyczy	nie dotyczy
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	nie dotyczy	nie dotyczy
	-Wydane decyzje dotyczące Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego oraz Świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy na rok 2024	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 787 700,83	2 163 374,62
		0,00	0,00

W odniesieniu do opłaconych z góry czynszów, prenumerat, opłat licencyjnych za programy komputerowe, polis ubezpieczeniowych itp. konto księgowo - 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" prowadzi się do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10 000,00zł. Niższe kwoty kosztów (do kwoty 10 000,00 zł) podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo;

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	nie dotyczy	
2.	Otrzymane poręczenia	nie dotyczy	
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	47 998,80	
2.	Nagrody jubileuszowe	43 064,40	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	0,00	
4.	Inne	0,00	
	Ogółem	91 063,20	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: 18 924,94 zł

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materialy	nie dotyczy	
2.	Towary	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

X - nie dotyczy jst

2.5. Inne informacje

1. Umożnienie pozostałych środków trwałych 287 810,28

2. W Rachunku Zysków i Strat: Koszty na rzecz Urzędu Miejskiego w Wojkowicach:

w poz. B.II wyniosły 18 475,89 zł.

w poz. B.III wyniosły 363,39 zł.

w poz. B.VII wyniosły 402,75 zł.

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

UWAGA - pola zaznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach

mgr. Magdalena Niezabała
główny księgowy

29-03-2024r.

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
mgr. Maciej Klimek
.....
kierownik jednostki