

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Ośrodka były

- Pani Ewa Kwidzińska - 01.01.2023 - 27.02.2023,
- Pani Beata Hunicz – 28.02.2023 – 31.12.2023.

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 31.12.2023 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 31.12.2023 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	156 940,24	0,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	1 227,73	0,00	0,00	164 012,51
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	156 940,24	0,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	1 227,73	0,00	0,00	164 012,51
SUMA		156 940,24	0,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	1 227,73	0,00	0,00	164 012,51

1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	156 940,24	0,00	0,00	0,00	8 300,00	0,00	1 227,73	0,00	0,00	164 012,51
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16 246,17	0,00	0,00	0,00	7 103,12	0,00	0,00	0,00	0,00	23 349,29
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		173 186,41	0,00	0,00	0,00	15 403,12	0,00	1 227,73	0,00	0,00	187 361,80

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 w wieczyste – nie dotyczy

Tab. 7 – grunty użytkowane w wieczyste

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych w wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych w wieczyste (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych w wieczyste (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. 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.	Należności JST i BP	433 519,87	3 340 430,01	284 765,65	14 865,14	3 610 330,52
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	433 519,87	3 340 430,01	284 765,65	14 865,14	3 610 330,52
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	✓ 174 072,41	✓ 1 432 187,50	✓ 45 858,55	✓ 7 432,56	✓ 1 470 613,49
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	✓ 122 944,56	✓ 1 015 057,84	✓ 30 572,34	✓ 7 432,58	✓ 1 038 197,60

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	136 502,90	893 184,67	208 334,76	0,00	101 519,43
SUMA		433 519,87	3 340 430,01	284 765,65	14 865,14	3 610 330,52

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

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

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

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

- A)** powyżej 1 roku do 3 lat
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	✓ 44 520,00
2.	nagrody jubileuszowe	✓ 35 307,00
3.	świadczenia urlopowe	U 0,00
4.	inne	0,00
SUMA		79 827,00

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

AKula

mgr Anna Kula

(główny księgowy)

2024.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPECJALNEJ W JÓZEFOWIE

GA

mgr Beata Hunicz

(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Józefowie 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 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 002 013,46		7 768 064,14	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 968 108,07		5 767 313,90	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 968 108,07		5 767 313,90	
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)	10 202 057,39		8 091 877,50	
2.1.	Strata za rok ubiegły	9 588 087,33		7 399 983,49	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	613 970,06		691 894,01	
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)	7 768 064,14		5 443 500,54	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 399 983,49		-5 068 039,68	
1.	zysk netto (+)	0,00		0,00	
2.	strata netto (-)	7 399 983,49		5 068 039,68	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV.	Fundusz (II +, -III)	368 080,65		375 460,86	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kula
mgr Anna Kula

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE

Magdalena Jankiewicz
mgr Magdalena Jankiewicz
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Józefowie 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 31-12-2023 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		796 445,58	974 144,57
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		796 445,58	974 144,57
B. Koszty działalności operacyjnej		7 971 034,36	5 780 098,95
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		56 284,77	59 333,54
III. Usługi obce		87 994,72	90 863,27
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		763 014,09	972 570,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		176 986,90	204 199,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 154,51	15 691,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 877 599,37	4 437 440,39
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 174 588,78	-4 805 954,38
Pozostałe przychody operacyjne		150 591,16	23 690,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		150 591,16	23 690,84
E. Pozostałe koszty operacyjne		375 985,87	285 776,14
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		375 985,87	285 776,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-7 399 983,49	-5 068 039,68
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)	-7 399 983,49	-5 068 039,68
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)	-7 399 983,49	-5 068 039,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

A. Kula
mgr Anna Kula

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE

[Signature]
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Józefowie ul. Krótka 6 23-460 Józefów		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat Urząd Miejski w Józefowie ul. Kościuszki 37 23-460 Józefów	
950012275 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.				
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	368 080,65	375 460,86	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 768 064,14	5 443 500,54	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 399 983,49	-5 068 039,68	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	7 399 983,49	5 068 039,68	
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	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	93 639,62	109 383,21	
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	93 639,62	109 383,21	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 431,18	3 268,13	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 430,00	3 997,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 134,29	32 797,72	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 594,06	63 856,22	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	300,00	
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	461 720,27	484 844,07	8. Fundusze specjalne	5 050,09	5 164,14
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 050,09	5 164,14
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	456 670,18	479 679,93			
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	456 670,18	479 679,93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 050,09	5 164,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 050,09	5 164,14			
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	461 720,27	484 844,07	Suma pasywów	461 720,27	484 844,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Kula
mgr Anna Kula

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W JÓZEFOWIE

B. Hunicz
(kierownik jednostki)
mgr Beata Hunicz