Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 42-610 Miasteczko Śląskie ul. Staromiejska 8 **272796927** Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień **31-12-2022**	**URZĄD MIEJSKI MIASTECZKO ŚLĄSKIE 42-610 MIASTECZKO ŚLĄSKIE UL. RYNEK 8**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	644 210.34	624 113.22	A. Fundusz	865 298.84	781 625.46
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	13 149 798.01	11 835 302.11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	644 210.34	624 113.22	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-12 284 499.17	-11 053 676.65
1. Środki trwałe	644 210.34	624 113.22	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	4 820.00	4 820.00	2. Strata netto (-)	-12 284 499.17	-11 053 676.65
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	624 539.31	606 480.51	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 851.03	12 812.71	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	73 035.06	115 149.43
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	73 035.06	115 149.43
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0.00	33 537.41
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 531.00	6 503.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 269.30	26 924.63
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 167.92	45 134.90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	288.64	366.97
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	294 123.56	272 661.67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	643.32
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	1 778.20	2 039.20
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 778.20	2 039.20
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	292 345.36	269 979.15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	292 345.36	269 979.15			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 778.20	2 682.52			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 778.20	2 682.52			
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	938 333.90	896 774.89	SUMA PASYWÓW	938 333.90	896 774.89

(główny księgowy)

2023-03-24
(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Joanna Maria Bednarek (30-03-2023 08:13)*
- *CN=Bożena Hanna Skowron (30-03-2023 09:34)*

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej **42-610 Miasteczko Śląskie ul. Staromiejska 8** **272796927** Numer identyfikacyjny REGON	**sporządzony na dzień 2022-12-31**	**URZĄD MIEJSKI MIASTECZKO ŚLĄSKIE** **42-610 MIASTECZKO ŚLĄSKIE UL. RYNEK 8**

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**169 398.51**	**196 764.18**
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.	Koszty 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	169 398.51	196 764.18
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**12 368 637.60**	**11 138 947.73**
I.	Amortyzacja	20 097.12	20 097.12
II.	Zużycie materiałów i energii	48 750.00	59 481.34
III.	Usługi obce	784 607.61	772 025.86
IV.	Podatki opłaty	3 230.72	3 545.72
V.	Wynagrodzenia	881 880.78	1 023 802.87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	198 219.79	215 421.82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	927.46	98.57
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 430 924.12	9 044 474.43
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	**-12 199 239.09**	**-10 942 183.55**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**3 443.24**	**392.00**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	3 443.24	392.00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**121 038.51**	**153 979.51**
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	121 038.51	153 979.51
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-12 316 834.36**	**-11 095 771.06**
G.	**Przychody finansowe**	**119 282.95**	**233 708.26**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	119 282.95	233 708.26
III.	Inne	0.00	0.00
H.	**Koszty finansowe**	**86 947.76**	**191 613.85**
I.	Odsetki	86 947.76	191 613.85
II.	Inne	0.00	0.00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-12 284 499.17**	**-11 053 676.65**
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)**	**-12 284 499.17**	**-11 053 676.65**

2023-03-24

(główny księgowy) *(rok, miesiąc, dzień)* *(kierownik jednostki)*

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Joanna Maria Bednarek (30-03-2023 08:11)*
- *CN=Bożena Hanna Skowron (30-03-2023 09:32)*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej **42-610 Miasteczko Śląskie ul. Staromiejska 8** **272796927** Numer identyfikacyjny REGON	**sporządzone na dzień: 2022-12-31**	**URZĄD MIEJSKI MIASTECZKO ŚLĄSKIE** **42-610 MIASTECZKO ŚLĄSKIE UL. RYNEK 8**

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 902 470.76	13 149 798.01
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 343 063.89	11 077 985.86
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	12 343 063.89	11 077 985.86
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)	12 095 736.64	12 392 481.76
2.1.	Strata za rok ubiegły	12 003 218.48	12 284 499.17
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	92 518.16	107 982.59
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)	13 149 798.01	11 835 302.11
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 284 499.17	-11 053 676.65
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	-12 284 499.17	-11 053 676.65
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (poz.II+,-III)	865 298.84	781 625.46

2023-03-24

(główny księgowy) *(rok, miesiąc, dzień)* *(kierownik jednostki)*

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Joanna Maria Bednarek (30-03-2023 08:15)*
- *CN=Bożena Hanna Skowron (30-03-2023 09:36)*

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: (część I informacji dodatkowej)

1. **Informacje o jednostce sporządzającej:**

- nazwa jednostki: **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**
- siedziba jednostki: **Miasteczko Śląskie, ul Staromiejska 8**
- podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Celem działalności MOPS jest pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać samodzielnie przy wykorzystaniu własnych możliwości oraz środków, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji.
MOPS wykonuje zadania własne Gminy z zakresu pomocy społecznej takie jak:
- profilaktyka rozwiązywania problemów alkoholowych i innych, których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka,
- udzielanie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym
- przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń
- praca socjalna
- organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi
- dożywianie dzieci
- sprawianie pogrzebu
- kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy tym domu
- sporządzenie sprawozdawczości oraz przekazywanie jej właściwemu wojewodzie, również w formie dokumentu elektronicznego, z zastosowaniem systemu teleinformatycznego
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne
- przyznawanie decyzją dodatków mieszkaniowych
- przyznawanie decyzją dodatków energetycznych
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie
- wychowanie w trzeźwości i przeciwdziałanie alkoholizmowi
- wspieranie rodziny i piecza zastępcza
- przyznawanie stypendiów szkolnych
- realizacja dodatkowych programów z pomocy społecznej

oraz zadania zlecone Gminie przez administrację rządową wynikających z następujących ustaw:
- z ustawy o świadczeniach rodzinnych,
- z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów
- z ustawy o świadczeniach o pomocy państwa w wychowaniu dzieci „500 +"

- z rozporządzenia w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „dobry start „
- z ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „za życiem"
- z ustawy o Karcie Dużej Rodziny

Zgodnie z w/w ustawami przyznawane są i wypłacane świadczenia w MOPS.
Ponadto podejmowane są działania wobec dłużników alimentacyjnych i świadczeniobiorców którzy otrzymali nienależnie pobrane świadczenia.

2. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie za dany rok obrotowy tj **2022**

3. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

MOPS jest jednostką budżetową. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy obejmujący środki własne gminy jak i środki z budżetu państwa.

Dochody i wydatki klasyfikuje się wg działów i rozdziałów, paragrafów które określają rodzaj dochodu lub wydatku. Dochody związane są z realizacją zadań własnych i zadań zleconych.
Wszelkie otrzymane dochody MOPS przekazuje do jednostki nadrzędnej.
Wycena aktywów i pasywów:
Środki trwałe o niskiej wartości do 10.000,00 oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 księgowane są bezpośrednio w koszty i umarzane jednorazowo.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 umarzane są stopniowo zgodnie z obowiązującą stawką amortyzacyjną.
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych naliczane są stopniowo według przyjętych stawek amortyzacyjnych.
Odpisy aktualizujące należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy MOPS. Obliczane są w następujący sposób:
jeżeli dłużnik spłaci minimum 50% należności w każdym okresie zasiłkowym to nie jest ujmowany w odpisach aktualizujących (chyba że główny księgowy zdecyduje inaczej), ponieważ zachodzi prawdopodobieństwo spłaty należności. Prowadzona jest ewidencja szczegółowa spłaty należności przez dłużnika w każdym okresie zasiłkowym która pozwala na obliczenie zwiększenia lub zmniejszenia odpisów aktualizujących.

4. **Dodatkowe**

MOPS w Miasteczku Śląskim w okresie od 07.03.2022r. do 31.12.2022r. realizował Program „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" – edycja 2022, który był finansowany w całości ze środków Funduszu Solidarnościowego w łącznej kwocie 318.552,71zł.
Celem programu było wsparcie dla osób ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności obejmujące:
- przeciwdziałanie dyskryminacji ze względu na niepełnosprawność oraz wykluczeniu społecznemu,
- umożliwienie osobom niepełnosprawnym uczestnictwa w życiu lokalnej społeczności.

W ramach programu zrealizowano 7802,5 godziny usług asystenckich dla 14 uczestników.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: (część II informacji dodatkowej)

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość począt. Stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość począt. Stan na koniec okresu	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (3	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (10-14)
			Nabycie i wytworzenie	Przemieszczenia wewn	Razem zwiększenia	rozchód	Przemieszczenia wewn.	Razem zmniejszenia							
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
1	Wartości niematerialne i prawne	33.217,35	9.899,04	0	9.899,04	0,00	0,00	0,00	43.116,39	33.217,35	9.899,04	0,00	43.116,39	0,00	0,00
2	Środki trwałe	836.092,10	0,00	0	0,0	0	0,00	0,00	836.092,10	191.881,76	20097,12	0,00	211.978,88	644.210,34	624.113,22
2.0	Grupa 0 KŚT	4.820,00	0,00	0	0,0	0,00	0,00	0,00	4 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820,00	4 820,00
2.1.	Grupa 1 KŚT	722.352,11	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	722.352,11	97.812,80	18.058,80	0,00	115.871,60	624.539,31	606.480,51
2.2	Grupa 2 KŚT	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Grupa 3 KŚT	108.919,99	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	108.919,99	94.068,96	2.038,32	0,00	96.107,28	14.851,03	12.812,71
2.4	Grupa 4 KŚT	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Grupa 5 KŚT	0,00	0,00	0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
2.6	Grupa 6 KŚT	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Grupa 7 KŚT	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Grupa 8 KŚT	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 9 KŚT	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2)	869.309,45	9.899,04	0	9.899,04	0,00	0,00	0,00	879.208,49	225.099,11	29.996,16	0,00	255.095,27	644.210,34	624.113,22

Legenda grup środków trwałych wg KŚT:

Grupa O – Grunty,

Grupa 1 – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego,

Grupa 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej,

Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne,

Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania,

Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne,

Grupa 6 – Urządzenia techniczne,

Grupa 7 – Środki transportu,

Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej, Grupa 9 – Inwentarz żywy.

Wartość netto na początek i koniec okresu sprawozdawczego poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych tj. kolumna 15 i 16 w tabeli nr 1.1. powinna być zgodna z danymi prezentowanymi w bilansie jednostki organizacyjnej w poszczególnych pozycjach bilansu A.I i A.II.1.

W kolumnie – **„nabycia i wytworzenie"** należy wykazać m.in. zakup, nieodpłatne otrzymanie, trwały zarząd (oprócz przemieszczeń wewnętrznych) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych.

W kolumnie – **„rozchód"** należy wykazać sprzedaż środka trwałego.

W kolumnach – **„przemieszczenia wewnętrzne"** wykazuje się przekazania środków trwałych między miejskimi jednostkami organizacyjnymi w tym trwały zarząd na gruntach JST.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	
-	dóbr kultury	
	.....	

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Razem (1+2+3+4+5)				

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, ujmuje się w zestawieniu.

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu Miasta Miasteczko Śląskie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	Powierzchnia (ha)	
	Wartość (zł)	

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność Miasta Miasteczko Śląskie oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	Powierzchnia (ha)	
	Wartość (zł)	

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 i użyczenia.

Tabela 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 i użyczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
2.	Środki trwałe	50.964,39
Gr. O.	Grunty	0,00
Gr. 1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00
Gr. 2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Gr. 3.	Kotły i maszyny energetyczne	0,00
Gr. 4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6.434,89
Gr. 5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00
Gr. 6.	Urządzenia techniczne	0,00
Gr. 7.	Środki transportu	44.529,5
Gr. 8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	0,00
Gr. 9.	Inwentarz żywy	0,00
	Razem (1+2)	50.964,39

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1.	Akcje, wymienić podmioty:	X	
1.1.			
1.2.	……		
2.	Udziały, wymienić podmioty:	X	
2.1.			
2.2.			
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	Razem (1+2+3+4)		

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 1.7. Informacja 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)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		razem (5+6)	Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na konie roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:					
1.1.	.....					
2.						
2.1.	.....					
	Ogółem rezerwy (1+2)					

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

a) **powyżej 1 roku do 3 lat,**

b) **powyżej 3 lat do 5 lat,**

c) **powyżej 5 lat.**

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
	Razem			

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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 1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.		
2.		
	Razem	

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.11. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	.....			
2.	.....			
	Razem			

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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.1.12.

Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowych (wyszczególnienie)	Kwota zobowiązań warunkowych	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych (wyszczególnienie)
1	2	3	4
1.			
2.			
...			
	Razem		

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

Tabela1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3.
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe –		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	
2.	Należności od budżetów	
3.	Podatki i opłaty pomniejszone o odpisy aktualizacyjne	
4	Należności od pracowników	
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe –		
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	

1.	Zajęcie pasa drogowego	
2.		
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.		
2.		
	Razem	

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1	2	3
1.		
2.		

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym,	1.202.086,62
-	w tym odpis na ZFŚS	23.621,00
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS (wydatki ZFŚS)	23.360,00

I. Świadczenia pieniężne:

1. **Świadczenia o charakterze pieniężnym**: wynagrodzenie ze stosunku pracy, odprawy emerytalne,

odpis na ZFŚS, nagrody, w tym: nagrody jubileuszowe, prowizje, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, premie, ryczałt samochodowy i inne świadczenia pieniężne wypłacone pracownikowi,

wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym: środków ochrony osobistej, odzież roboczą, refundację za okulary, kwotę za odbyte badania lekarskie pracowników, koszty szkoleń i dofinansowanie do studiów, kwotę zakupu wody do ogólnodostępnych dystrybutorów do spożycia, posiłki regeneracyjne,

2. **Bezzwrotne świadczenia pracownicze z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych**:

świadczenia urlopowe, zapomogi losowe, dofinansowanie i inne bezzwrotne świadczenia.

1.16. Inne informacje.

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

II. **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na konie roku
1	2	3
1. ……		
	Razem	

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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.

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek okresu		Zwiększenia, nakłady/ wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
ilość zadań/ obiektów	wartość		przyjęcie ŚT z budowy wartość	inne zmniejszenia ŚT w budowie wartość	ilość zadań/ obiektów	wartość (2+3-4-5)
1	2	3	4	5	6	7
14						
Razem						

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

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

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1	2	3	4
1.			
....			
	Razem		

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

Pozycja nie dotyczy jednostek organizacyjnych samorządu terytorialnego.

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.**

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miasteczku Śląskim

mgr Joanna Bedniarek

24-03-2023

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miasteczku Śląskim

mgr Bożena Skowron

24-03-2023