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 **31-12-2023**	**Urząd 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	**624 113.22**	**604 016.10**	**A. Fundusz**	**781 625.46**	**593 135.68**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0.00**	**0.00**	**I. Fundusz jednostki**	**11 835 302.11**	**6 199 973.25**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**624 113.22**	**604 016.10**	**II. Wynik finansowy netto (+, -)**	**-11 053 676.65**	**-5 606 837.57**
1. Środki trwałe	624 113.22	604 016.10	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	4 820.00	4 820.00	2. Strata netto (-)	-11 053 676.65	-5 606 837.57
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	606 480.51	588 421.71	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	**0.00**	**0.00**
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 812.71	10 774.39	**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**	**115 149.43**	**92 142.84**
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**	**115 149.43**	**92 142.84**
III. Należności długoterminowe	**0.00**	**0.00**	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 537.41	83.82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0.00**	**0.00**	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 503.00	7 182.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 924.63	30 166.27
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 134.90	50 301.57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	366.97	1 758.74
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	**0.00**	**0.00**	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	**272 661.67**	**81 262.42**	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	643.32	0.00
I. Zapasy	**0.00**	**0.00**	8. Fundusze specjalne	2 039.20	2 650.44
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 039.20	2 650.44
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	**269 979.15**	**78 611.98**			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	53.01			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	269 979.15	78 558.97			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**2 682.52**	**2 650.44**			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 682.52	2 650.44			
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	**896 774.89**	**685 278.52**	**SUMA PASYWÓW**	**896 774.89**	**685 278.52**

2024-03-21

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

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Joanna Maria Bednarek (27-03-2024 09:02)*
- *CN=Bożena Hanna Skowron (27-03-2024 09:45)*

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 2023-12-31	Urząd 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**	**196 764.18**	**195 715.55**
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	196 764.18	195 715.55
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**11 138 947.73**	**5 607 600.28**
I.	Amortyzacja	20 097.12	20 097.12
II.	Zużycie materiałów i energii	59 481.34	40 829.91
III.	Usługi obce	772 025.86	709 763.97
IV.	Podatki opłaty	3 545.72	3 609.72
V.	Wynagrodzenia	1 023 802.87	1 112 731.52
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 421.82	246 994.20
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	98.57	386.40
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 044 474.43	3 473 187.44
X	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	**-10 942 183.55**	**-5 411 884.73**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**392.00**	**1 427.95**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	392.00	1 427.95
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**153 979.51**	**249 703.06**
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	153 979.51	249 703.06
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-11 095 771.06**	**-5 660 159.84**
G.	**Przychody finansowe**	**233 708.26**	**265 888.49**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	233 708.26	265 888.49
III.	Inne	0.00	0.00
H.	**Koszty finansowe**	**191 613.85**	**212 566.22**
I.	Odsetki	191 613.85	212 566.22
II.	Inne	0.00	0.00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-11 053 676.65**	**-5 606 837.57**
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)**	**-11 053 676.65**	**-5 606 837.57**

2024-03-20

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

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Joanna Maria Bednarek (27-03-2024 08:56)*
- *CN=Bożena Hanna Skowron (27-03-2024 09:45)*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej** **42-610 Miasteczko Śląskie ul. Staromiejska 8** **272796927** Numer identyfikacyjny REGON	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień: 2023-12-31**	Adresat **Urząd 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)**	**13 149 798.01**	**11 835 302.11**
1.	**Zwiększenia funduszu (z tytułu)**	**11 077 985.86**	**5 617 373.83**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	11 077 985.86	5 617 373.83
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)**	**12 392 481.76**	**11 252 702.69**
2.1.	Strata za rok ubiegły	12 284 499.17	11 053 676.65
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	107 982.59	199 026.04
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)**	**11 835 302.11**	**6 199 973.25**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-11 053 676.65**	**-5 606 837.57**
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	-11 053 676.65	-5 606 837.57
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	**Fundusz (poz.II+,-III)**	**781 625.46**	**593 135.68**

2024-03-21

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

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Joanna Maria Bednarek (27-03-2024 08:54)*
- *CN=Bożena Hanna Skowron (27-03-2024 09:46)*

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:

•wsparcie osób i rodzin w przezwyciężeniu trudnej sytuacji życiowej, doprowadzenie – w miarę możliwości – do ich życiowego usamodzielniania i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka,

•zapewnienie dochodu na poziomie interwencji socjalnej –dla osób nie posiadających dochodu lub o niskich dochodach, w wieku poprodukcyjnym i osobom niepełnosprawnym,

•zapewnienie dochodu do wysokości poziomu interwencji socjalnej osobom i rodzinom o niskich dochodach, które wymagają okresowego wsparcia,

•zapewnienie profesjonalnej pomocy rodzinom dotkniętym skutkami patologii społecznej, w tym przemocą w rodzinie,

•integracja ze środowiskiem osób wykluczonych społecznie,

•stworzenie sieci usług socjalnych adekwatnych do potrzeb w tym zakresie.

Pomocy społecznej udziela się osobom i rodzinom w szczególności z powodu:

1.ubóstwa;
2.sieroctwa;
3.bezdomności;
4.bezrobocia;
5.niepełnosprawności;
6.długotrwałej lub ciężkiej choroby;
7.przemocy w rodzinie;
8.potrzeby ochrony ofiar handlu ludźmi;
9.potrzeby ochrony macierzyństwa lub wielodzietności;
10.bezradności w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego, zwłaszcza w rodzinach niepełnych lub wielodzietnych;
11. trudności w integracji cudzoziemców, którzy uzyskali w Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy, ochronę uzupełniającą lub zezwolenie na pobyt czasowy udzielone w związku z okolicznością, o której mowa w art. 159 ust. 1 pkt 1 lit. c lub d ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach;
12.trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego;
13.alkoholizmu lub narkomanii;

14.zdarzenia losowego i sytuacji kryzysowej;

15.klęski żywiołowej lub ekologicznej.

MOPS realizuje zadania własne gminy oraz zadania zlecone gminie przez administrację rządową.

Do zadań własnych gminy należy:

- udzielanie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym;
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych;
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych;
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego;
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków na świadczenia zdrowotne osobom bezdomnym oraz innym osobom niemającym dochodu i możliwości uzyskania świadczeń na podstawie przepisów o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;
- opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osobę, która zrezygnuje z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny oraz wspólnie niezamieszkującymi matką, ojcem lub rodzeństwem;
- praca socjalna;
- organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych,
- prowadzenie i zapewnienie miejsc w mieszkaniach chronionych;
- dożywianie dzieci;
- sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym;
- kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu;
- pomoc osobom mającym trudności w przystosowaniu się do życia po opuszczeniu zakładu karnego
- sporządzanie sprawozdawczości oraz przekazywanie jej właściwemu wojewodzie, również w wersji elektronicznej, z zastosowaniem systemu informatycznego;
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych;
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, stosowanie procedur Niebieskiej Karty;
- realizowanie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej
- opracowanie i realizacja gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych ze szczególnym uwzględnieniem programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i innych, których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka;
- przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych;
- przyznawanie i wypłacanie stypendiów i zasiłków szkolnych o charakterze socjalnym.

Do zadań zleconych gminie przez administrację rządową należy:

- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych;
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów;
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „za życiem"
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (dodatki dla gospodarstw domowych)
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o dodatku węglowym;
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (dodatek elektryczny);
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu;
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- wydawanie Kart Dużej Rodziny;
- podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych i świadczeniobiorców którzy otrzymali nienależnie pobrane świadczenia.

Ponadto MOPS w Miasteczku Śląskim realizuje również następujące Programy:

- PKPS PROGRAM Operacyjny Pomocy Żywnościowej
- PROGRAM „CZYSTE POWIETRZE
- ASYSTENT OSOBISTY OSOBY NIEPEŁNOSPRAWNEJ EDYCJA 2023

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

Sprawozdanie za dany rok obrotowy tj **2023**

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 01.03.2023r. do 31.12.2023r. realizował Program „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" – edycja 2023, który był
finansowany w całości ze środków Funduszu Solidarnościowego w łącznej kwocie 324.060,41zł.
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 7898 godzin usług asystenckich dla 21 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	43.116,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.116,39	43116,39	0,00	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	211.978,88	20.097,12	0,00	232.076,00	624.113,22	604.016,10

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	115.871,60	18.058,80	0,00	133.930,40	606.480,51	588.421,71
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	96.107,28	2.038,32	0,00	98.145,60	12.812,71	10.774,39
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)	**879.208,49**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**879.208,49**	**255.095,27**	**20.097,12**	**0,00**	**275.192,39**	**624.113,22**	**604.016,10**

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	57.764,39
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	13.234,89
Gr. 5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00
Gr. 6.	Urządzenia techniczne	0,00
Gr. 7.	Środki transportu	44.529,50
Gr. 8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	0,00
Gr. 9.	Inwentarz żywy	0,00
	Razem (1+2)	57.764,39

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,	1.322.626,26
-	w tym odpis na ZFŚS	25.041,24
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS (wydatki ZFŚS)	24.430,00

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,	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu

ilość zadań/ obiektów	wartość	nakłady/ 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 Bednarek

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miasteczku Śląskim

mgr Bożena Skowron