

27.04.2022

Adresat: **Urząd Miasta Józefowa**  
 Nr z rejestru przysyłek wpływających .....  
 podpis .....

Wysłać bez pisma przewodniego  
 B6C30552E0299A8B



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**  
 ul.M.C.Skłodowskiej 5/7  
 05-420 Józefów

Numer identyfikacyjny REGON  
**010417206**

**BILANS**  
 jednostki budżetowej

sporządzony  
 na dzień 31-12-2021 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 Fundusz	-41 114,07	-37 307,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 556 432,70	2 898 902,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 597 546,77	-2 936 209,96
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 597 546,77	-2 936 209,96
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 560,00	52 107,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	48 560,00	52 107,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	673,08	1 306,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 063,00	1,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 817,35	8 200,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 754,73	40 651,36

Główny księgowy

*Beata Koc*  
 mgr inż. Beata Koc  
 (główny księgowy)

2022-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. KIEROWNIKA**  
**MIEJSKIEGO OŚRODKA**  
**POMOCY SPOŁECZNEJ**  
**W JÓZEFOWIE**

(kierownik jednostki)

*Inga de Abgaro Zachariasiewicz*  
 Inga de Abgaro Zachariasiewicz

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 118,36	1 441,44
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	7 445,93	14 800,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 105,55	501,44
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	27,93	5,50
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27,93	5,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 312,45	14 293,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	66,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 312,45	14 227,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 133,48	506,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27,93	5,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 105,55	501,44			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny księgowy

*Beata Koc*  
mgr inż. Beata Koc

(główny księgowy)

2022-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 445,93</b>	<b>14 800,34</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 445,93</b>	<b>14 800,34</b>

Główny księgowy

*Beata Koc*  
mgr inż. Beata Koc

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

B6C30552E0299A8B

**p.o. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
W JOZEFOWIE**

*Inga de Abgaro Zachariasiewicz*

(kierownik jednostki)

Główny księgowy

*Beata*  
mgr inż. Beata Koc

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-04-22


(rok, miesiąc, dzień)


B6C30552E0299A8B

**p.o. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
w. JÓZEFOWIE**

*Inga de Abgaro Zachariasiewicz*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul.M.C. Skłodowskiej 5/7 05-420 Józefów		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>Józefowa</b> <b>Biuro Obsługi Klienta</b> <b>22.04.2022</b> Nr z rejestru przyszytek wpływających ..... <b>sporządzony</b> podpis ..... <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: Urząd Miasta Józefowa	
Numer identyfikacyjny REGON <b>010417206</b>			Wysłać bez pisma przewodniego EB7A15B5F7F2DCC6 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		44 074,15	76 410,31
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		44 074,15	76 410,31
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		2 687 721,46	3 012 368,08
B.I.	Amortyzacja		757,44	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		75 580,43	72 779,40
B.III.	Usługi obce		955 023,64	1 205 683,44
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		572 879,29	657 097,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		127 048,25	141 204,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		13 690,04	15 134,77
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		942 742,37	920 468,81
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-2 643 647,31	-2 935 957,77
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		46 684,27	146,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		46 684,27	146,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		872,55	467,34

\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
SJO BeSTia **Główny księgowy**  
  
mgr inż. Beata Koc

\_\_\_\_\_  
2022-04-22  
rok, miesiąc, dzień  
EB7A15B5F7F2DCC6

**p.o. KIEROWNIKA**  
**MIEJSKIEGO OŚRODKA**  
**POMOCY SPOŁECZNEJ**  
**W JOZEFOWIE**  
kierownik jednostki  
  
Inga de Abgaro Zachariasiewicz

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	872,55	467,34
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 597 835,59</b>	<b>-2 936 279,11</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>288,82</b>	<b>69,15</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	288,82	69,15
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 597 546,77</b>	<b>-2 936 209,96</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 597 546,77</b>	<b>-2 936 209,96</b>

Główny księgowy

  
mgr inż. Beata Koc

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-04-22

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień


**p.o. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
w JÓZEFOWIE**

  
Inga de Abgar Zachariasiewicz

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki




Główny księgowy

  
mgr inż. Beata Koc  
główny księgowy

2022-04-22  
rok, miesiąc, dzień

p.o. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
w JÓZEFOWIE  
  
Inga de Abgaro Zachariasiewicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul.M.C.Skłódowskiej 5/7 05-420 Józefów		Zestawienie zmian w funduszu jednostki WPLYNEŁO Biuro Obsługi Klienta 22.04.2022 Nr z rejestru przesyłek wpływających ..... Liczba załączników ..... sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miasta Józefowa	
Numer identyfikacyjny REGON 010417206			Wysłać bez pisma przewodniego 440674EC31619C8C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 511 750,75	2 556 432,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 631 505,48	3 007 798,66
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 631 505,48	3 007 798,66
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 586 823,53	2 665 328,97
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 544 996,90	2 597 546,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		41 826,63	67 782,20
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 556 432,70	2 898 902,39

główny księgowy  
Główny księgowy

2022-04-22  
rok, miesiąc, dzień

P.O. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
W JOZEFOWIE  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

mgr inż. Beata Koc

440674EC31619C8C

Inga de Abgaro Zachariasiewicz



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 597 546,77	-2 936 209,96
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 597 546,77	-2 936 209,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-41 114,07	-37 307,57

Główny księgowy

*Beata Koc*  
mgr inż. Beata Koc

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-04-22

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**p.o. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
W JÓZEFOWIE**

*Inga de Abgaro Zachariasiewicz*  
\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Główny księgowy

  
mgr inż. Beata Koc

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-04-22

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**p.o. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
w JOZEFOWIE**

  
Inga de Abgaro Zachariasiewicz

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Załącznik do sprawozdania finansowego za rok 2021 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Józefowie

**1. Wzajemne należności i zobowiązania pomiędzy MOPS a zakładem budżetowym i jednostkami budżetowymi Miasta Józefowa – stan na 31.12.2021 r.**

Aktywa: 0,00-zł.

Pasywa: 256,00 zł.

W tym:

**Pozostałe zobowiązania (Bilans pasywa poz. D.II.5.): 256,00 zł; w tym:**

- zakupione od Miejskiego Przedszkola Nr 2 w Józefowie: 104,00 zł. (nota dot.kosztów 2021 wystawiona w 01/2022)
- zakupione od Miejskiego Przedszkola Nr 1 w Józefowie: 152,00 zł. (nota dot.kosztów 2021 wystawiona w 12/2021 a zapłacona w 2022)



**2. Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy MOPS a zakładem budżetowym i jednostkami budżetowymi Miasta Józefowa - stan na 31.12.2021 r.**

Przychody: 0,00 zł.

Koszty: 92.349,00 zł.

W tym:

**Usługi obce (Rachunek zysków i strat jednostki poz.B.III.): 75.000,00 zł.**

- zakupione od Integracyjnego Centrum Sportu i Rekreacji w Józefowie

**Inne świadczenia finansowane z budżetu (Rachunek zysków i strat jednostki poz.B.IX.): 17.349,00 zł.**

z tego:

- zakupione od Szkoły Podstawowej Nr 1 w Józefowie: 6.204,00 zł.
- zakupione od Szkoły Podstawowej Nr 2 w Józefowie: 1.715,00 zł.
- zakupione od Szkoły Podstawowej Nr 3 w Józefowie 6.443,50 zł.
- zakupione od Miejskiego Przedszkola Nr 2 w Józefowie: 1.826,50 zł. (w tym 104,00 zł. - nota dot.kosztów 2021 wystawiona w 01/2022)
- zakupione od Miejskiego Przedszkola Nr 1 w Józefowie: 1.160,00 zł (w tym 152,00 zł. - nota dot.kosztów 2021 wystawiona w 12/2021 a zapłacona w 2022)

Główny księgowy



  
mgr inż. Beata Koc

22. 04. 2022

**P.O. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
W JÓZEFOWIE**

  
Inga de Abgaro Zachariasiewicz




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</b> ul.M.C.Skłodowskiej 5/7 05-420 Józefów	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> 	Adresat: Urząd Miasta Józefowa
Numer identyfikacyjny REGON <b>010417206</b>		<b>243D8D2E9BB700C2</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej  
**Główny księgowy**

  
**mgr inż. Beata Koc**  
 (główny księgowy)

2022.04.22  
 rok mies. dzień

**p.o. KIEROWNIKA  
 MIEJSKIEGO OŚRODKA  
 POMOCY SPOŁECZNEJ  
 w JÓZEFOWIE**  
  
**Inga de Abgaro Zachariásiewicz**  
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

  
mgr inż. Beata Koc  
(główny księgowy)

2022.04.22

rok mies. dzień

**p.o. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
w JÓZEFOWIE**  
  
Inga de Abgaro Zachariasiewicz  
(kierownik jednostki)



## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1.**

**1.1. Nazwa jednostki**

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Józefowie

**1.2. Siedziba jednostki**

Józefów

**1.3. Adres Jednostki**

ul. Marii Curie Skłodowskiej 5/7, 05-420 Józefów

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności**

Pomoc społeczna bez zakwaterowania

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Od 01-01-2021 r. do 31-12-2021 r.

**3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne**

Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 Polskiej, z tym że na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
3. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1.



4. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
7. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł (limit 10.000 obowiązuje od 01.01.2018 r., a do dnia 31.12.2017 r. limit wynosił 3500 zł.) ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu danego roku.
10. Pozostałe środki trwałe, stanowiące wyposażenie, których przewidywany okres użytkowania jest dłuższy niż rok, umarżane są w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
11. Bez względu na wartość, podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej następujące pozostałe środki trwałe:
  - meble
  - aparaty fotograficzne.

## 5. Inne informacje

## II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1.

- 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**

Dane zawarte są w tabelach nr 1 i 2.

## Środki trwałe - wartość brutto - Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody początkowej	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE										
2.	ŚRODKI TRWAŁE										
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	<b>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</b>	<b>7574,40</b>									<b>7574,40</b>
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane										
<b>RAZEM:</b>		<b>7574,40</b>									<b>7574,40</b>

Amortyzacja (umorzenie) środków trwałych - Tabela nr 2									
Lp.	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto składników aktywów	
	- stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego					- stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok	inne	(14 + 15 + 16)		(13 + 17 - 18)	(3 - 13)	(12 - 19)
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.									
2.									
1)									
2)									
3)									
4)									
<b>5)</b>	<b><u>7574,40</u></b>						<b><u>7574,40</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
6)									
7)									
8)									
9)									
Razem	<b><u>7574,40</u></b>						<b><u>7574,40</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

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

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

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**  
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**

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

L.p.	Nazwa podmiotu	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	Ogółem		

**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).**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4) - 5 - 6
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności krótkoterminowe (nal. z tyt.doch.budżetowych)	739,85	467,34			1207,19
2						0
3						0
4						0

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

Nie dotyczy

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

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

Nie dotyczy

*Ma*

*Chudy*

L.p.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych				
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

**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**  
Nie dotyczy

**1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**  
Nie dotyczy

**1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń
1	odprawy emerytalne	-
2	nagrody jubileuszowe	5.901,75
3	inne - ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypocz.	1.020,40

**1.16. Inne informacje**

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

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**

Nie dotyczy

Lp.	Opis	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Środki trwałe w budowie			

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

**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**

Główny księgowy

  
mgr inż. Beata Koc

.....  
(główny księgowy)

22. 04. 2022

.....  
(data)

**P.O. KIEROWNIKA  
MIEJSKIEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
W JÓZEFOWIE**

  
Inga de Abgaro Zachariasiewicz

.....  
(kierownik jednostki)