


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JEDLNI-LETNISKU ul. Radomska 43 26-630 Jedlnia-Letnisko	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: wpt. dnia 29-03-2024 dla Gminy Jedlnia-Letnisko Nr kanc. Podpis Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 672875577		134C124004BAD1D9 

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	-155 480,59	-145 705,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 252 444,75	10 428 887,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-25 407 925,34	-10 574 592,58
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 (-)	-25 407 925,34	-10 574 592,58
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	160 726,31	146 518,22
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	160 726,31	146 518,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 434,81	2 254,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 358,00	15 465,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	79 080,65	73 653,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 621,62	55 097,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wójcik

(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

134C124004BAD1D9

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

W Jedlni-Letnisku

(jako tymczasowy)

mgr inż. Monika Odzimek

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	5 245,72	813,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	4 231,23	46,69
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 231,23	46,69
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	1 014,49	766,49			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	1 014,49	766,49			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 231,23	46,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 231,23	46,69			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wójcik
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

134C124004BAD1D9

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Janowie Lubelskim

(kierownik jednostki)
mgr inż. Monika Odzimek

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 245,72	813,18	Suma pasywów	5 245,72	813,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wójcik

(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

134C124004BAD1D9

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Województwa Łódzkiego

mgr inż. **Wojciech Odzimek**

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wojcik

(signature)
n(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

134C124004BAD1D9


DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

W Jedynym Zielisku

Monika Odzimek

(signature)
n(główny dyrektor)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JEDLNI-LETNISKU ul. Radomska 43 26-630 Jedlnia-Letnisko		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Jedlnia-Letnisko	
Numer identyfikacyjny REGON 672875577			Wysłać bez pisma przewodniego CBDF7A1A30DD61A2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		198 994,93	176 067,82
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		198 994,93	176 067,82
B.	Koszty działalności operacyjnej		25 670 549,85	10 835 331,65
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		147 511,87	121 813,10
B.III.	Usługi obce		209 351,38	217 453,26
B.IV.	Podatki i opłaty		999,00	912,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 116 975,78	1 206 744,05
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		237 867,83	238 927,92
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		12 617,47	20 820,46
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 945 226,52	9 028 660,86
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-25 471 554,92	-10 659 263,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 423 041,59	3 393 520,09
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 423 041,59	3 393 520,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 468 414,30	3 435 754,74

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Wójcik
 główny księgowy
 mgr Agnieszka Wójcik

2024-01-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Jedlni-Letnisku
 kierownik jednostki
 mgr inż. Monika Odzimek

BeSTia

CBDF7A1A30DD61A2

Strona 1 z 3

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	3 468 414,30	3 435 754,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-25 516 927,63	-10 701 498,48
G.	Przychody finansowe	1 907 939,36	2 201 548,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 855 370,73	2 143 124,78
G.III.	Inne	52 568,63	58 424,10
H.	Koszty finansowe	1 798 937,07	2 074 642,98
H.I.	Odsetki	1 798 937,07	2 074 642,98
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-25 407 925,34	-10 574 592,58
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)	-25 407 925,34	-10 574 592,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wójcik
główny księgowy Wójcik
mgr Agnieszka Wójcik

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jedlińcu-Litwisku
Monika Wójcik

mgr inż. Monika Wójcik

BeSTia

CBDF7A1A30DD61A2

GLÓWNA Monika Wójcik

szefowa / główny księgowy

mgr **Agnieszka Wójcik**

BeSTia

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

CBDF7A1A30DD61A2

DYREKTOR


Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Jedli-Letnisku

Monika Dąbimek

mgr inż. **Monika Dąbimek**

Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JEDLNIA-LETNISKU ul. Radomska 43 26-630 Jedlnia-Letnisko	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Jedlnia-Letnisko	
Numer identyfikacyjny REGON 672875577		Wysłać bez pisma przewodniego FB32E8260C50B7B2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 578 192,85	25 252 444,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 650 261,92	10 836 847,50	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	25 650 261,92	10 836 847,50	
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 trwale i środki trwale 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)	23 976 010,02	25 669 267,54	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 713 657,01	25 407 925,34	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	134 153,79	140 030,64	
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	128 199,22	121 311,56	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 252 444,75	10 428 887,54	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Wójcik
główny księgowy
mgr Agnieszka Wójcik

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jedlni-Letnisku
kierownik jednostki
mgr Int. Monika Odzimek

BeSTia

FB32E8260C50B7B2

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-25 407 925,34	-10 574 592,58
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-25 407 925,34	-10 574 592,58
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-155 480,59	-145 705,04

GŁÓWNY MSIEGOWY

główny księgowy

mjr. Agnieszka Wójcik

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jedlni-Letnisku

Monika Odzimek

mjr. inż. Monika Odzimek
kierownik jednostki

BeSTia

FB32E8260C50B7B2

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wojcik

główny księgowy
mgr Agnieszka Wojcik

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Miejakiego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Jedyni-Letnisku

Monika Odzimek

mgr inż. Monika Odzimek

BeSTia

FB32E8260C50B7B2

STATE OF CALIFORNIA
COUNTY OF LOS ANGELES
SUPERIOR COURT
IN AND FOR THE COUNTY OF LOS ANGELES
STATE OF CALIFORNIA
COUNTY OF LOS ANGELES
SUPERIOR COURT
IN AND FOR THE COUNTY OF LOS ANGELES

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 Jedlni -
Letnisku

1.2. Siedziba – Gmina Jedlnia - Letnisko,

1.3. Adres – Jedlnia – Letnisko, ul. Radomska 43; 26-630 Jedlnia - Letnisko.

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedlni - Letnisku – nazwa skrócona MOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Jedlnia - Letnisko powołana Zarządzeniem Wójta Gminy Jedlnia Letnisko Nr 1/90 z dnia 25 lipca 1990 r w sprawie utworzenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jedlni – Letnisku, 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. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Jedlnia - Letnisko wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem MOPS była Pani Monika Odzimek a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Gminy Jedlnia - Letnisko i Rada Miejska.

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jedlni - Letnisku 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 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 (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

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 księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa MOPS w Jedlni - Letnisku 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

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na

programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów MOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

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 a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. 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 i jej środków specjalnych. 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 z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). 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, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

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

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na koniec roku
------	--------------	------------------	-------------	--------------	---------------------

		roku	Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	16642,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16642,72
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										
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	16642,72									16642,72
SUMA		16642,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16642,72

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIĘSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	

2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7968,00									7968,00
SUMA		24610,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24610,72

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	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	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 Jedlni - Letnisko 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 finansowy.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	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	0

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Tab. 7 – grunty użytkowane w wieczyste

L.p.	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.

	rodzaje	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
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)

L.p.	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	0,00	5171964,83	5510170,28	5171964,83	5510170,28
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	5171964,83	5510170,28	5171964,83	5510170,28

1.2.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	3751983,89	4074045,91	3751983,89	4074045,91
1.2.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	1419980,94	1436124,37	1419980,94	1436124,37
1.2.3	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6	Należności od budżetów					
1.2.7	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8	Inne należności					
SUMA		0,00	5171964,83	5510170,28	5171964,83	5510170,28

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

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.
1.	Rezerwy na 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:

- 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 występują w MOPS w Jedlni - Letnisku

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w MOPS w Jedlni - Letnisku

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 występują w MOPS w Jedlni - Letnisku

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

MOPS w Jedlni - Letnisku nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	8745,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		8745,00

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w MOPS w Jedlni - Letnisku

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 występują w MOPS w Jedlni - Letnisku środki trwałe w budowie

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

Agnieszka Wójcik
mgr Agnieszka Wójcik

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Odzimek
DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jedlni - Letnisku
(Dyrektor Jednostki)
mgr inż. Monika Odzimek