

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MOPS 43-370 Szczyrk ul. Beskidzka 4 Numer identyfikacyjny REGON 072361650		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień:</i> 2022-12-31		Adresat Burmistrz Miasta Szczyrk	
		URZĄD MIEJSKI W SZCZYRKU 2023 -03- 21 2782/2023			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	155 400,00	147 338,00	A. Fundusze	202 154,09	231 341,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 325 282,22	9 792 751,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	155 400,00	147 338,00	II. Wynik finansowy netto	-9 123 128,13	-9 561 410,58
1. Środki trwałe	155 400,00	147 338,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 123 128,13	-9 561 410,58
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	130 000,00	126 750,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	13 400,00	10 988,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	12 000,00	9 600,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 371,64	239 474,22
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	75 371,64	239 474,22
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 482,81	2 412,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 577,00	4 668,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 581,18	26 673,36
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 374,64	47 605,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	122 125,73	323 477,57	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	4 356,01	158 114,55
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 356,01	4 402,30
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	153 712,25
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	117 769,72	165 363,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	117 769,72	165 363,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 356,01	158 114,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 356,01	4 402,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	153 712,25			
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	277 525,73	470 815,57	Suma pasywów	277 525,73	470 815,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczyrku
mgr Irena Krajewska

(główny księgowy)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczyrku
Gabriela Janica
(kierownik jednostki)

2023-03-20

(rok-miesiąc-dzień)



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej MOPS 43-370 Szczyrk ul. Beskidzka 4 Numer identyfikacyjny REGON 072361650	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Szczyrk URZĄD MIEJSKI W SZCZYRKU Data 2023 -03- 21 L. dz.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 173 150,63	9 325 282,22
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 246 524,16	9 735 636,37
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	9 246 524,16	9 735 636,37
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)	9 094 392,57	9 268 166,66
I.2.1 Strata za rok ubiegły	8 973 250,66	9 123 128,13
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	121 141,91	145 038,53
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)	9 325 282,22	9 792 751,93
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 123 128,13	-9 561 410,58
III.1 zysk netto	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-9 123 128,13	-9 561 410,58
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (poz.II+,-III)	202 154,09	231 341,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczyrku
mgr Irena Krajewska

(główny księgowy)

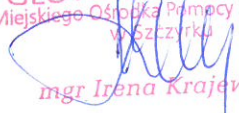
2023-03-20
(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczyrku
Gabriela Janica

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

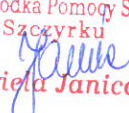
Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej MOPS 43-370 Szczyrk ul. Beskidzka 4 Numer identyfikacyjny REGON 072361650		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Burmistrz Miasta Szczyrk	URZĄD MIEJSKI W SZCZYRKU Data 2023 -03- 21	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		115 919,47	127 099,30	
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	Koszty 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		115 919,47	127 099,30	
B	Koszty działalności operacyjnej		9 282 780,81	9 754 042,41	
B.I	Amortyzacja		0,00	8 062,00	
B.II	Zużycie materiałów i energii		196 928,97	127 600,55	
B.III	Usługi obce		572 678,17	624 822,57	
B.IV	Podatki opłaty		2 599,70	4 231,90	
B.V	Wynagrodzenia		946 840,14	1 187 305,80	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		302 572,96	386 088,49	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		8 189,07	8 904,96	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 252 971,80	7 407 026,14	
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-9 166 861,34	-9 626 943,11	
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
D.II	Dotacje		0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne		21 339,60	54 333,56	
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		21 339,60	54 333,56	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-9 188 200,94	-9 681 276,67	
G	Przychody finansowe		84 824,28	158 903,77	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
G.II	Odsetki		78 917,80	147 385,74	
G.III	Inne		5 906,48	11 518,03	
H	Koszty finansowe		19 751,47	39 037,68	
H.I	Odsetki		19 751,47	39 037,68	
H.II	Inne		0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-9 123 128,13	-9 561 410,58	
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)		-9 123 128,13	-9 561 410,58	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczyrku

mgr Irena Krajewska

(główny księgowy)

2023-03-20
(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 20230320115612

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczyrku

Gabriela Janica

(kierownik jednostki)





INFORMACJA DODATKOWA

nansowego, obejmuje w szczególności:

j

ednostki

aniem

ve zawiera dane łączne - w skład jednostki nie wchodzi inne jednostki organizacyjne

ki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy przedstawionych zasad.

trzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

ilne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie

byte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji
ej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na
ch w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne
tej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego
ie i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane
wania.

owania wycenia się:

ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

cie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

izny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

sób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

i na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych

ię ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na
według stawek amortyzacyjnych.

je się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku
amortyzacyjne ustala się w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

ch bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

ości o terminie spłaty nieprzekraczającym 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie
w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

w zależności od celu sprawozdawczego w kwocie wymagającej zapłaty.

a obejmują w szczególności:

grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku

tułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

ZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA NA DZIEŃ 01-01-2022	Zakupy	Likwidacja	WARTOŚĆ NA DZIEŃ 31-12-2022	Umorzenie wartość początkowa na dzień 01-01-2022	Umorzenie	Wyksięgowani e dotychczas umorzonych w wyniku likwidacji	Umorzenie wartość za dzień 31-12-2022
YNNKI I LOKALE ZŁDZIELCZE WOŁOKALU TKOWEGO ŁDZIELCZE SNOŚCIOWE WOŁOKALU SZKALNEGO łady inwestycyjne a Klub Seniora yrk ul. Graniczna l	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	3 250,00	0,00	3 250,00
zyny i urządzenia (zestawy komputerowe)	23 659,50	0,00	0,00	23 659,50	23 659,50	0,00	0,00	23 659,50
DKI NSPORTU (dołaz)	13 400,00	0,00	0,00	13 400,00	0,00	2 412,00	0,00	2 412,00
ZĘDZIA, YRZĄDY, HOMOŚCI POSAZENIE, IE INDZIEJ KLASYFIKOWA le kuchenne w łowie)	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00
	179 056,50	0,00	0,00	179 059,50	23 659,50	8 062,00	0,00	31 721,50

j.w.	264 463,96	24 155,82	0,00	288 619,78	264463,96	24 155,82	0,00	288 619,78
------	------------	-----------	------	------------	-----------	-----------	------	------------

	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA NA DZIEŃ 01-01-2022	Zakupy	Likwidacje	WARTOŚĆ NA DZIEŃ 31-12-2022	Umorzenie wartość początkowa na dzień 01-01-2022	Umorzenie	Wysięgowani e dotychczas umorzonych w wyniku likwidacji	Umorzenie wartość za dzień 31-12-2022
o -	8 443,14	0,00	0,00	8 443,14	8 443,14	0,00	0,00	8 443,14
	9 065,20	0	0	9 065,20	9 065,20	0,00	0,00	9 065,20

ających, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
macjami.

owego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz
ch

onała odpisów aktualizujących wartość trwałych długoterminowych aktywów niefinansowych oraz finansowych.

ście

owanych wieczyście.

narzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu

7 173,45 zł (2 szt. terminale x 1469,28 zł + zestaw komputerowy 4234,89 zł)

erów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

ościowych, akcji, udziałów ani dłużnych papierów wartościowych.

1.7.

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożeń).

ANALIZA NALEŻNOŚCI

w celu dokonania odpisu aktualizującego należności

LP	TYTUŁ	Wartość należności na dzień 1 I	a	b	c	d	(a-d)	Warto
1	Należności z tyt. FA należne gminie Szczyrk	547 874,25	526 354,40	-2 714,20	5 484,94			
2	Należności z tyt. FA należne budżetowi państwa	821 811,36	789 531,60	-4 238,83	8 476,04			
3	Odsetki 85502\$0920 01	593 067,08	533 072,17	-389,87	52 576,98			

LP	Tytuł	Wartość należności przypisanej do 30 VI 2022	Splata należności do 30 VI 2022	Wartość odpisu
		a	b	(a-b) x 50% =
1	Należności z tyt. FA należne gminie Szczyrk	12 985,88	1 052,66	5 966,61
2	Należności z tyt. FA należne budżetowi państwa	19 478,88	1 162,77	9 158,06
3	Odsetki od należności z tyt. FA85502\$0920 03	63 892,15	239,30	31 826,43

LP	Tytuł	Wartość odpisu na dzień 31 XII 2022
1	Należności z tyt. FA należne gminie Szczyrk	19 287,32
2	Należności z tyt. FA należne budżetowi państwa	28 722,95
3	Odsetki	38 854,48

Odpisu aktualizującego należności dokonuje się zgodnie z zasadą wickowania.

jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości
ny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

leasingu.

zonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

na majątku jednostki.

wych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze
onych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między
składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

ostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

i poręczeń.

nych na świadczenia pracownicze

i 45 lat pracy – 48 505,25 zł;

60,00 zł

część dla pracowników socjalnych 1025,70 zł

zry roboczej – 198,00 zł

wartość zapasów

w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku
oci przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
ytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych onania planu dochodów budżetowych
żej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
12-2022 – 13 pracowników, w tym przebywających na urloпах macierzyńskich 1, wychowawczych 0, zatrudnionych na

20-03-2023r.

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Szczyrkach
(kierownik jednostki)
Gabriela Janica