

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu NIEPODLEGŁOŚCI 3 11-300 BISKUPIEC		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Burmistrz Biskupca Niepodległości 2 11-300 Biskupiec	
Numer identyfikacyjny REGON: 004451863					
		sporządzony na dzień 2022-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	117 525,59	67 918,37	A. Fundusz	9 270,62	- 33 240,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	37 552 197,72	38 696 696,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	117 525,59	67 918,37	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-37 542 927,10	-38 729 937,38
1. Środki trwałe	117 525,59	67 918,37	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-37 542 927,10	-38 729 937,38
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	117 525,59	67 918,37	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
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	169 542,75	208 171,53
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	169 542,75	208 171,53
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 099,16	8 911,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 289,47	27 605,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 851,69	142 572,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	60,31	69,75
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	61 287,78	107 012,66	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	8 242,12	29 011,98
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 242,12	29 011,98
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	53 045,66	78 000,68			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	20 803,48			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	53 045,66	57 197,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 242,12	29 011,98			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 242,12	29 011,98			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w Biskupcu
2023-03-29

11-300 Biskupiec, Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13 fax 89 715 25 14
NIP 770-000-0000
Podpisano elektronicznie

Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	178 813,37	174 931,03	Suma pasywów	178 813,37	174 931,03

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 2
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 27 11
NIP 7391185601 REGON 01411113

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Kończyk

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu

mgr Marzena Budek

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu NIEPODLEGŁOŚCI 3 11-300 BISKUPIEC		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Burmistrz Biskupca Niepodległości 2 11-300 Biskupiec	
Numer identyfikacyjny REGON: 004451863			sporządzony na dzień 2022-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			1 680 494,08	1 625 254,68
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. Koszt 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			1 680 494,08	1 625 254,68
B. Koszty działalności operacyjnej			38 445 751,28	39 643 931,06
I. Amortyzacja			31 854,88	49 607,22
II. Zużycie materiałów i energii			235 147,27	255 734,35
III. Usługi obce			2 494 659,23	2 702 473,51
IV. Podatki i opłaty			6 146,00	6 627,00
V. Wynagrodzenia			1 867 343,78	2 303 980,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			687 197,89	794 401,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			165 845,04	136 575,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			32 957 557,19	33 394 531,74
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)			-36 765 257,20	-38 018 676,38
D. Pozostałe przychody operacyjne			252 978,46	202 262,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			252 978,46	202 262,56
E. Pozostałe koszty operacyjne			1 255 552,15	1 179 097,44
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			1 255 552,15	1 179 097,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)			-37 767 830,89	-38 995 511,26
G. Przychody finansowe			1 087 519,83	1 944 215,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II. Odsetki			1 087 519,83	1 944 215,23
III. Inne			0,00	0,00
H. Koszty finansowe			862 616,04	1 678 641,35
I. Odsetki			862 616,04	1 678 641,35
II. Inne			0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)			-37 542 927,10	-38 729 937,38
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)			-37 542 927,10	-38 729 937,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Złotczyńska

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 26 13, fax 89 715 21
e-mail: 7391165801@REGON.3611.pl

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu
mgr Marzena Budych

2023-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu NIEPODLEGŁOŚCI 3 11-300 BISKUPIEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: Burmistrz Biskupca Niepodległości 2 11-300 Biskupiec	
Numer identyfikacyjny REGON: 004451863		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		36 789 154,72	37 552 197,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		38 586 695,24	39 597 746,54
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		38 492 346,38	39 597 746,54
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		94 348,86	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. Zostałe 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)		37 823 652,24	38 453 247,38
2.1. Strata za rok ubiegły		36 826 166,88	37 542 927,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		903 136,50	910 320,28
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		94 348,86	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)		37 552 197,72	38 696 696,88
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-37 542 927,10	-38 729 937,38
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-37 542 927,10	-38 729 937,38
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		9 270,62	- 33 240,50


GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Janaszek

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 25 14
NIP 7391185601 REGON 004451863

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu
mgr Marzena Budek

2023-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki w Biskupcu
1.3	adres jednostki ul. Niepodległości 3, 11-300 Biskupiec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy ustalono między innymi, że w MOPS Biskupiec: Wartości niematerialne i prawne wycenia się: nowo zakupione w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie przekazania, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych i okresie używania dłuższym niż rok, podlegają umarzaniu raz do roku na koniec roku kalendarzowego. Na dzień bilansowy od wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie dokonuje się także odpisów z tytułu aktualizacji ich wyceny według art. 32 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru. Wartości niematerialne i prawne zakupione za środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Ujmuje się je w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku powiększają wartość środka trwałego. Nie stanowią odrębnych wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne nisko cenne o wartości do 500 zł. nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania. W przypadku otrzymania na sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz Jednostki. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej w podziale na: Podstawowe środki trwałe , to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych - ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”. Umarza się je lub amortyzuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe - to składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 500,00 zł. i nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Do tej grupy zalicza się również meble, dywany bez względu na ich wartość. Dopuszcza się ewidencjonowanie w księdze inwentarzowej pozostałe środki trwałe składników majątku o wartości poniżej 500,00 zł. na wniosek Dyrektora lub Kierownika Sekcji. Dla tych środków odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych) - ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Środki trwałe nisko cenne o wartości do 500 zł o charakterze wyposażenia podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozakładowej w kontrolkach wyposażenia pomieszczeń prowadzonych przez Kierowników w poszczególnych sekcjach i nie podlegają ewidencji w księgach rachunkowych Ośrodka. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym. Ponadto w Ośrodku wprowadzone są dodatkowe poziomy istotności wynoszące: o wartości wyższej niż kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym, o wartości powyżej 500 zł, ale nie wyższej niż kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym oraz o wartości nieprzekraczającej 500 zł. Nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego uznaje się za koszty bieżącej działalności. W Ośrodku nie prowadzi się gospodarki magazynowej. Nabyte składniki majątku obrotowego, w tym materiały biurowe odpisuje się w całości w koszty w momencie ich zakupu wg. rzeczywistych cen zakupu. Materiały zakupowane są sukcesywnie w miarę potrzeb i przekazywane bezpośrednio do zużycia. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe koszty rodzajowe okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Nie dokonuje się pod datą 31.12 inwentaryzacji i wyceny nie zużytych materiałów i energii zaewidencjonowanych na koncie 401. Ponieważ zużywana wartość nie ma znaczącego wpływu na wynik finansowy i stanowią koszty w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca w którym zostały poniesione.
5.	inne informacje Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 załącznik tabela 1, 2, 3, 4, 5, 6;
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
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 wieczyste nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu tabela 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
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) tabela 8
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 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 nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela 9
1.16.	inne informacje
2.	brak
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

2023.03.28

my księ

(rok, miesiąc, dzień)

erownik jednost

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Konecnyk

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec ul. Niepodległość 1
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 21
NIP 739116AA01 REGON 3011

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu
mgr Marzena Budek

Zmiana wartości początkowej WNIP - tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	38 232,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 579,00	4 579,00	33 653,51
2	Licencje i prawa autorskie (bez oprogramowania komputerowego)	19 696,85	7 872,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	2 199,15	2 199,15	25 369,70
X	Wartości niematerialne i prawne – ogółem KONTO 020	57 929,36	7 872,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	6 778,15	6 778,15	59 023,21

BIURO KSIĘGOWA

Bożena Kozłowska

BIURO KSIĘGOWA
GOSPODARSTWA WSPÓLNEGO
W BISKUPCU
ul. 300-Rokietnic ul. Niepodległości 3
tel. 50 715 21 13 fax 89 715 21 13
P. 738116501 REGON 141411

DYREKTOR
Majestego Ośrodka Wzrostu Społeczności
W Biskupcu

mgr Marzanna Budek

Zmiana wartości umorzenia WNIP tabela 2

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	38 232,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 579,00	4 579,00	33 653,51
2	Licencje i prawa autorskie (bez oprogramowania komputerowego)	19 696,85	7 872,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	2 199,15	2 199,15	25 369,70
X	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	57 929,36	7 872,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	6 778,15	6 778,15	59 023,21

GŁÓWNY KSIĘGOWIA
Bożena Kuczyńska

MIĘDZYSKŁOSRODEK
GÓMOŁY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11 300 Biskupiec ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 25 13 fax 89 715 24
KIP 7391165601 REGON 0114 11 12

DYREKTOR
Mińskiego Ośrodka Wzrostu Społecznej
w Biskupcu

mgr Marzena Budak

Zmiana wartości netto WNIP tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Licencje i prawa autorskie (bez oprogramowania komputerowego)	0,00	0,00
X	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem KONTO 020	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Jędrzyk

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec ul. Niepodległość 3
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 27
NIP 7391165501 REGON 7611113

DYREKTOR
Międzygminne Centrum Wzrostu Społecznej
W Oleszku

mgr Marzena Budek

Zmiana wartości początkowej środków trwałych tabela 4

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przeznieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Likwidacja	Przeznieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	grupa - 442 Dmuchawy, sawy i wentylatory	509,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509,97
2	grupa - 487 Zespoły komputerowe	346 537,51	3 365,90	0,00	0,00	0,00	3 365,90	45 073,99	0,00	0,00	0,00	45 073,99	304 825,42
3	grupa - 622 Urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu	10 033,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,79	0,00	0,00	0,00	726,79	9 306,26
4	grupa - 629 Pozostałe urządzenia dla radiofonii, telewizji i telekomunikacji	24 653,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 796,12	0,00	0,00	0,00	3 796,12	20 857,43
5	grupa - 662 Urządzenia i aparaty projekcyjne	385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385,00
6	grupa - 803 Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	64 108,11	9 800,00	0,00	0,00	0,00	9 800,00	8 264,42	0,00	0,00	0,00	8 264,42	65 643,69
7	grupa - 805 Wyposażenie i sprzęt kin, teatrów i innych placówek kulturalno- oświatowych	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870,00
8	grupa - 806 Kioski, budki, baraki, domki kempingowe	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
9	grupa - 809 Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	187 261,50	2 235,00	0,00	0,00	0,00	2 235,00	2 159,11	0,00	0,00	0,00	2 159,11	187 337,39
X	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	642 358,69	15 400,90	0,00	0,00	0,00	15 400,90	60 020,43	0,00	0,00	0,00	60 020,43	597 739,16

GEOWYKONAWCZOŚĆ
Bosch
KSIĘGOWA

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległość 3
tel. 89 715 25 13 fax 89 715 25 14
NIP 7951136501 Gminny 11

mgr Marcin Budzik
w Biskupcu

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych tabela 5

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Likwidacja	Przenieszenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	grupa - 442 Dmuchawy, ssawy i wentylatory	509,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509,97	
2	grupa - 487 Zespoły komputerowe	229 011,92	3 365,90	0,00	0,00	49 607,22	52 973,12	45 073,99	0,00	0,00	0,00	0,00	45 073,99	236 911,05	
3	grupa - 622 Urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu	10 033,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,79	0,00	0,00	0,00	0,00	726,79	9 306,26	
4	grupa - 629 Pozostałe urządzenia dla radiofonii, telewizji i telekomunikacji	24 653,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 796,12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 796,12	20 857,43	
5	grupa - 662 Urządzenia i aparaty projekcyjne	385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385,00	
6	grupa - 803 Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	64 108,11	9 800,00	0,00	0,00	0,00	9 800,00	8 264,42	0,00	0,00	0,00	0,00	8 264,42	65 643,69	
7	grupa - 805 Wyposażenie sprzęt kin, teatrów i innych placówek kulturalno-oświatowych	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870,00	
8	grupa - 806 Kioski, budki, baraki, domki kampingowe	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	
9	grupa - 809 Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	187 261,50	2 235,00	0,00	0,00	0,00	2 235,00	2 159,11	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159,11	187 337,39	
X	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	524 833,10	15 400,90	0,00	0,00	49 607,22	65 008,12	60 020,43	0,00	0,00	0,00	0,00	60 020,43	529 820,79	

MIĘDZYSKŁADKI
POMOCY SPOŁECZNEJ
W BISKUPCU

11-3000 Biskupiec ul. Niepodległości 3
tel. 90 715 25 13, fax 90 715 25
e-mail: 7381165601@poczta.onet.pl

GLÓWEK
ABSTRAKCYJNY

Prace
Książki

mgr Marcin Budzik

Wzrost

Zmiana wartości netto środków trwałych tabela 6

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	grupa - 442 Dmuchawy, ssawy i wentylatory	0,00	0,00
2	grupa - 487 Zespoły komputerowe	117525,59	67 918,37
3	grupa - 592 maszyny i narzędzia pielęgnacyjne	0,00	0,00
4	grupa - 621 Urządzenia odbiorcze dla radiofonii i telewizji	0,00	0,00
5	grupa - 622 Urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu	0,00	0,00
6	grupa - 629 Pozostałe urządzenia dla radiofonii, telewizji i telekomunikacji	0,00	0,00
7	grupa - 803 Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	0,00	0,00
8	grupa - 809 Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00
X	Wartość netto środków trwałych – ogółem	117525,59	67 918,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Kuczyńska

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU11-300 Biskupiec ul. Niepodległość 3
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 21
NIP 7391164601 REGON 00441 003DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu

mgr Marzena Budzik

Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - Tabela 7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Komputer NTT Business - 1 szt. Umowa użyczenia Nr 1470/MPiPS/KDR/2015 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
2	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M2875ND - 1 szt. Umowa użyczenia Nr 1470/MPiPS/KDR/2015 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	923,73	0,00	0,00	923,73
3	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box LCD 650VA - 1 szt. Umowa użyczenia Nr 1470/MPiPS/KDR/2015 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	322,26	0,00	0,00	322,26
4	Terminale mobilne typ model ACER Trawel Mate B113E - 2 szt. Umowa użyczenia Nr 52/28/EMP/2013 z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie (umowa zawarta na czas nieoznaczony)	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
x	Ogółem	7 173,45	0,00	0,00	7 173,45

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY I POLECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Rynek 3
tel. 89 715 25 10 fax 89 715 26
NIP 7451194501 REGON 1411113

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Hozina, J. Oniezyk

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy i Polecznej
w Biskupcu

mgr Marianna Budzik

Odpisy aktualizujące wartość należności tabela 8

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Rozwiązanie odpisów aktualizujących (spłata)	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (zgon dłużnika, uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Zaliczka alimentacyjna	1 443 789,54	0,00	31 356,11	29 206,95	60 563,06	1 383 226,48
2	Fundusz alimentacyjny	15 118 191,22	1 178 045,03	170 182,06	241 642,75	411 824,81	15 884 411,44
3	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	6 230 635,27	1 676 574,85	262 741,76	134 444,65	397 186,41	7 510 023,71
4	Nienależnie pobrane świadczenia/ KUP/ należności z tyt. Odpłatności za świadczone usługi	3 819,34	28,14	692,35	1 319,15	2 011,50	1 835,98
5	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	6 098,15	195,95	11,62	4 827,93	4 839,55	1 454,55
X	Ogółem	22 802 533,52	2 854 843,97	464 983,90	411 441,43	876 425,33	24 780 952,16

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPI
11-300 Biskupiec ul. Niepodległości 2
tel. 89 715 25 13, fax 89 715 25 14
NIP 7301135601 REGON 71 11 11 11

CEL: KSIEGOWA
Bożena Janaszek

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupiu
mgr Marzanna Budak

Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
tabela 9

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	Nagrody jubileuszowe	26 034,80
2	Odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	31 408,80
3	Ekwiwalent za urlop	0,00
4	Inne nie zaliczone do wynagrodzeń (w tym: dofinansowanie do zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia do pracy oraz za pranie odzieży roboczej zgodnie z przepisami BHP, itp.)	10 143,03
5	Ogółem	67 586,63

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Łonczyk

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w BISKUPCU
11-300 Biskupiec, ul. Niepodległości 3
tel. 89 715 26 13, fax 89 715 26 14
NIP 7391185601 REGON 141111113

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Biskupcu

mgr Marianna Dudzik