



2023-03-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu ul. Wybickiego 6 14-240 Susz		Podpis  BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Susz
Numer identyfikacyjny REGON 002797089			Wysłać bez pisma przewodniego 48183BFE5DE4AC19 
		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	41 571,16	40 031,48	A Fundusz	3 932 526,23	3 381 127,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 995 184,21	33 374 084,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 571,16	40 031,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-28 062 657,98	-29 992 957,01
A.II.1 Środki trwałe	41 571,16	40 031,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-28 062 657,98	-29 992 957,01
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	41 571,16	40 031,48	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	151 863,64	147 473,17
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	151 863,64	147 473,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 365,20	1 033,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 397,21	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 427,43	16 771,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 524,28	89 214,67

GŁÓWNY KSĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

48183BFE5DE4AC19 Korekta nr 1

KIEROWNIK
Miejsko-Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Suszu

(kierownik jednostki)

Włodzimierz Karpiak

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	4 042 818,71	3 488 568,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 644,08
B.I Zapasy	1 013,03	1 580,48	D.II.8 Fundusze specjalne	36 149,52	38 809,72
B.I.1 Materiały	1 013,03	1 580,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 149,52	38 809,72
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	4 023 909,95	3 479 497,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 296,00			
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	4 023 909,95	3 477 201,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 895,73	7 491,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 895,73	5 847,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	1 644,08			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

48183BFE5DE4AC19 Korekta nr 1

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

(kierownik jednostki)

Włodzisław Kopytowski

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 084 389,87	3 528 600,39	Suma pasywów	4 084 389,87	3 528 600,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Dorota Romanowska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

Włodzisław Karpiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

48183BFE5DE4AC19 Korekta nr 1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

48183BFE5DE4AC19 Korekta nr 1

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

(kierownik jednostki)

Kancelaria Urzędu
2023-03-24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu ul. Wybickiego 6 14-240 Susz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Susz Wysłać bez pisma przewodniego 4C45544C1993018B 
Numer identyfikacyjny REGON 002797089		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	670 368,85	625 642,27
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	391,50	354,00
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	669 977,35	625 288,27
B. Koszty działalności operacyjnej	28 094 849,08	29 996 672,18
B.I. Amortyzacja	1 539,68	1 539,68
B.II. Zużycie materiałów i energii	137 172,71	191 098,10
B.III. Usługi obce	1 202 665,20	1 677 833,84
B.IV. Podatki i opłaty	1 916,80	3 210,20
B.V. Wynagrodzenia	1 477 572,03	1 736 158,41
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	325 189,64	370 079,92
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	364 307,00	297 810,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	24 584 486,02	25 718 942,03
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-27 424 480,23	-29 371 029,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	420 269,71	509 195,19
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	420 269,71	509 195,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 097 112,32	1 608 299,51

<p style="color: magenta;">GŁÓWNY KSIĘGOWY</p> <p style="color: magenta;">Dorota Wójcicka</p> <p style="color: blue;">główny księgowy</p>	<p>2023-03-24</p> <p>rok, miesiąc, dzień</p>	<p style="color: magenta;">KIEROWNIK</p> <p style="color: magenta;">Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu</p> <p style="color: blue;">Włodzimierz Karpiak</p> <p style="color: blue;">kierownik jednostki</p>
---	--	--

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	1 097 112,32	1 608 299,51
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-28 101 322,84	-30 470 134,23
G.	Przychody finansowe	565 871,78	1 164 751,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	565 871,78	1 164 751,14
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	527 206,92	687 573,92
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	527 206,92	687 573,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-28 062 657,98	-29 992 957,01
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)	-28 062 657,98	-29 992 957,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy *owska*

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

Włodzisław Kuciak
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota
główny księgowy

2023-03-24


rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

Włodzisław
kierownik jednostki

Urząd Miejski w Suszu
Kancelaria Urzędu
2023-04-26
wzłymięto
Podpis
Gmina Susz

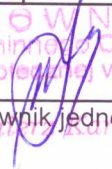
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu ul. Wybickiego 6 14-240 Susz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wysłać bez pisma przewodniego 73ACAEE02BA14C1B
Numer identyfikacyjny REGON 002797089		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	32 254 884,24	31 995 184,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	28 094 684,81	30 007 022,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	28 094 684,81	30 007 022,00
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)	28 354 384,84	28 628 121,98
I.2.1. Strata za rok ubiegły	27 914 105,43	28 062 657,98
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	440 279,41	565 464,00
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)	31 995 184,21	33 374 084,23

KSIĘGOWA

Ewa Nikiel
 główny księgowy

2023-04-26
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu

 Włodzisław Kalpak
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-28 062 657,98	-29 992 957,01
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-28 062 657,98	-29 992 957,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 932 526,23	3 381 127,22

KSIĘGOWA

Wk
Ewa Nibiel

główny księgowy

2023-04-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

Włodzisław
kierownik jednostki

KSIĘGOWA

Ewa Nikiel

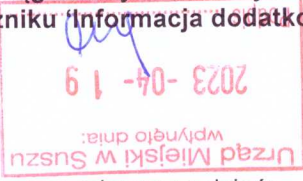

główny księgowy

2023-04-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

Włodzisław Karp
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu ul. Wybickiego 6 14-240 Susz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Susz
Numer identyfikacyjny REGON 002797089		E8E91877F7615543 

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	7 777 052,69
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

KSIĘGOWA

Wł *E*
Ewa Nikiel

(główny księgowy)

2023.04.19

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Suszu

Włodzimierz (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KSIĘGOWA

wk

Ewa Nikiel

(główny księgowy)

2023.04.19

rok mies. dzień

KIEROWNIK
wiejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu

Włodzimierz Karniak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
załącznik nr 12

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Susz
1.3	adres jednostki ul. J. Wybickiego 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu nazwa skrócona MGOPS jest jednostką organizacyjną Gminy powołana uchwałą Nr. XI/63/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Suszu z dnia 22 lutego 1990 roku. Na podstawie art. 24 ust 1 ustawy z dnia 20 lipca 1983 roku o systemie rad narodowych i samorządu terytorialnego /Dz.U. z 1988 Nr. 26 poz 183 , zm. Z 1989r.Nr 34. Poz.178/ o pomocy społecznej i innych przepisów oraz statutu jednostki. Podstawowym przedmiotem działalności Ośrodka jest wykonywanie zadań: <ol style="list-style-type: none"> 1) w zakresie ustawy o pomocy społecznej polegającej na : przyzwaniu i wypłacaniu przewidzianych ustawą świadczeń, pracy socjalnej prowadzeniu i rozwoju niezbędnej infrastruktury socjalnej, analizie i ocenie zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej, realizacji zadań wynikających z rozeznanych potrzeb społecznych, rozwoju nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb: 2) w zakresie ustawy o świadczeniach rodzinnych polegających na : ustalaniu prawa do świadczeń rodzinnych, wypłacie świadczeń rodzinnych: 3) W zakresie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów polegających na: ustalaniu prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wypłacie świadczeń z funduszu alimentacyjnego prowadzeniu postępowań wobec dłużników alimentacyjnych: 4) w zakresie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci polegających na: ustaleniu prawa do świadczeń wychowawczych, wypłacie świadczeń wychowawczych: 5) w zakresie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze publicznych polegających na : ustalaniu prawa do korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wydawaniu decyzji potwierdzających prawo do świadczeń z opieki zdrowotnej: 6) w zakresie ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie polegających na : prowadzeniu zadań związanych z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie: 7) w zakresie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej polegającej na : wspieraniu rodziny przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo -wychowawczej poprzez pracę świadczoną przez asystentów rodziny: 8) w zakresie ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „ Za życiem” polegających na : prowadzenie zadań związanych postępowaniem w zakresie przyznania świadczeń przewidzianych ustawą: 9) w zakresie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów polegających na : ustalaniu prawa do zasiłku dla opiekuna wypłacie zasiłku dla opiekunów, ustalaniu prawa dla specjalnego zasiłku opiekuńczego , wypłacie specjalnego zasiłku opiekuńczego, ustalaniu prawa dla świadczenia rodzicielskiego, wypłacie świadczenia rodzicielskiego: 10) w zakresie ustawy o dodatkach mieszkaniowych polegających na ustalaniu prawa do dodatku mieszkaniowego, wypłacie dodatku mieszkaniowego , wypłacie dodatku mieszkaniowego: 11) w zakresie ustawy Prawo Energetyczne polegających na : ustalaniu prawa do dodatku energetycznego, wypłacie dodatku energetycznego. <p>Celem działalności Ośrodka jest umożliwienie przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin których nie są 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. Działania Ośrodka nakierowane na wspieranie mieszkańców Gminy Susz wiązały się szczególną dbałością o jakość świadczonych usług, profesjonalizm pracowników oraz stałe dopasowywanie form wsparcia do zmieniających się potrzeb mieszkańców Gminy.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

	01.01.-31.12.2022r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Omówienie przyjętych zasad /polityki/ rachunkowości</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się w sposób przewidzianą przez ustawę o rachunkowości . Ponadto w MGOPS Susz przyjęto następujące zasady polityki rachunkowości:</p> <p>Zakupu wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł dokonuje się ze środków na inwestycje.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł umarza się i amortyzuje według stawki 50%.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Umorzenie obciąża konto 400 - „Amortyzacja”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej do 10 000 zł (licencje i programy komputerowe), oraz okresie używania dłuższym niż 12 miesięcy traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz WNiP" w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000zł oraz okresie używania nie przekraczającym 12 m-cy podlegają ewidencji ilościowej oraz odniesieniu bezpośrednio w koszty.</p> <p>Zakup środków trwałych o wartości początkowej powyżej 10 000,- dokonuje się ze środków na inwestycje. Podstawowe środki trwałe umarzone są stopniowo wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>W MGOPS Susz przyjęto amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Umorzenie podstawowych środków trwałych ujmowanie jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz WNiP”. Umorzenie obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>Umorzenie i amortyzację środków trwałych odpisuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Zakupu środków trwałych – pozostałych dokonuje się ze środków na wydatki bieżące.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości do 10 000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 - „Pozostałe środki trwałe w używaniu i umarza się je 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych .i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i wyposażenia.</p> <p>MGOPS nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia . Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia . Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów i paliwa w samochodach w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W MGOPS Susz rozliczenie międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W MGOPS rozliczenia te nie są tworzone.</p> <p>Odpisów aktualizacyjnych wartość należności dokonuje się w odniesieniu do dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu wypłat z fundusz alimentacyjnego , zaliczki alimentacyjnej.</p>

Ustalono metodę wyceny ze względu na wiek należności. W przypadku zalegania ze spłatą powyżej 12 miesięcy odpis wynosi 100% należności. Dokonane odpisy aktualizacyjne są pomniejszane o wartość należności, których spłata została rozpoczęta lub o kwotę należności umorzonych lub odpisanych.

5. inne informacje

Brak danych

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

środki trwałe (brutto)

	Stan na początek roku 01.01.2022 konto 011	Zwiększenie w ciągu roku sprawozdawczego	Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego	Wartość netto na koniec okresu 31.12.2022 sprawozdawczego
Wartość niematerialna i prawna	-	-	-	-
Budynki i lokale	61 587,00	0,00	0,00	61 587,00
Środki transportowe	269 924,10	0,00		269 924,10
Inne środki trwałe	29 430,32	0,00	2 385,00	27 045,32
Razem	360 941,42	0,00	2 385,00	358 556,42

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

	Stan na początek roku 01.01.2022 konto 071	Zwiększenie w ciągu roku sprawozdawczego	Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego
Wartość niematerialna i prawna	-	-	-	-
Budynki i lokale	20 015,84	1 539,68	0,00	21 555,52
Środki transportowe	269 924,10	0,0		269 924,10
Inne środki trwałe	29 430,32	0,00	2 385,00	27 045,32
Razem	319 370,26	1 539,68	2 385,00	318 524,94
Wartość netto środków trwałych podstawowych				40 031,48

	Stan na początek roku 01.01.2022	Zwiększenie w ciągu roku sprawozdawczego	Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego	Stan na koniec okresu 31.12.2022 sprawozdawczego
Konto 020 Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 985,55	0,00	0,00	4 985,55
Konto 013 Pozostałe środki trwałe	465 160,12	24 029,73	36 404,76	452 785,09
Konto 013 + 020	470 145,67	24 029,73	36 404,76	457 770,64

Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i pozostałych

Konto 072 – umorzenie	470 145,67	24 029,73	36 404,76	457 770,64
-----------------------	------------	-----------	-----------	------------

	pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych					
	Wartości netto pozostałych środków	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	aktualną wartość rynkową 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					
	Brak danych					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Brak danych					
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					
	Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu (okres sprawozdawczy: ...01.01.- 31.12.2022r..)					
	Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
	1	2	3	4	5	6
	1.	Grunty				0,00
	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny 2 szt terminale mobilne (tablety) użyczone przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i polityki Społecznej umowa użyczenia nr 19/28/EMP/2013 komputer urządzenie wielofunkcyjne zasilacz awaryjny (UPS) umowa użyczenia nr 1460/MPiPS/KDR/2015	2 938,56 2 988,90 923,73 322,26 ----- 4 234,89			2 938,56 4 234,89
	4.	Środki transportu. Inne środki trwałe				0,00
	5.					0,00
		Ogółem:	7 173,45	0,00	0,00	7 173,45
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Brak danych					
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy (01.01.-31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystane Należności umorzone przedawnione lub nieściągalne	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności -odsetki o Funduszu alimentacyjnego	2 156 742,83	675 866,43	28 487,02	280 418,97	308 905,99	2 523 703,27
2	Należności z funduszu alimentacyjnego	4 204 834,25	837 796,02	35 166,64	499 145,12	534 311,76	4 508 318,51
3	Należności z zaliczki alimentacyjnej	0,00	745 030,91	0,00	0,00	0,00	745 030,91
4							0,00
5							0,00
	Ogółem:	6 361 577,08	2 258 693,36	63 653,66	779 564,09	843 217,75	7 777 052,69

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

Brak danych

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

Brak danych

b) powyżej 3 do 5 lat

Brak danych

c) powyżej 5 lat

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych


1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Brak danych

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Nagroda jubileuszowa	39 904,08
	Ekwiwalent za urlop	801,24
	Razem	40 705,32
	W 2022 roku wypłacono 4 nagrody jubileuszowe: dla 1 pracownika 75%, dla 2 pracowników 200% , dla 1 pracownika 300% W 2022 roku wypłacono dla 3 pracowników ekwiwalent za niewykorzystany urlop . Wykazana kwota ekwiwalentów to kwota brutto (bez składek na ubezpieczenie społeczne Pracodawcy oraz składek na Fundusz Pracy	
1.16.	inne informacje	
	Brak danych	
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	
	Brak danych	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy	
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	
	Brak danych	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak danych	

KSIĘGOWA

n/2 

Ewa Nikiel

(główny księgowy)

2023 -04- 1 9

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Suszu


Włodzisław Kurpiak

(kierownik jednostki)