

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach ul. Jana III Sobieskiego 125 42-580 Wojkowice NIP: 625-15-68-379		BILANS jednostki budżetowej i-samorządowego zakładu-budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2024 roku		Adresat Burmistrz Miasta Wojkowice	
Numer identyfikacyjny REGON 271591028				Wysłać bez pisma przewodniego	
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	350 068,13	265 413,89
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 698 269,08	7 049 976,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 348 200,95	-6 784 562,15
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-5 348 200,95	-6 784 562,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-))		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze Płacówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 279 890,87	2 711 546,10
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 279 890,87	2 711 546,10
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 133,24	5 332,30
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 962,00	7 857,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 229,20	32 554,78
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 443,98	58 112,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	2 165 187,31	2 515 945,52
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 629 959,00	2 976 959,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	32 920,28	91 722,08
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	14,86	22,40
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14,86	22,40
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	433 649,24	370 150,76			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	433 649,24	370 150,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 935,14	91 744,48			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 935,14	91 744,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 163 374,62	2 515 064,75			
SUMA AKTYWÓW	2 629 959,00	2 976 959,99	SUMA PASYWÓW	2 629 959,00	2 976 959,99

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
Główny księgowy
mgr Magdalena Niedbała

2025.03.28
(rok , miesiąc, dzień)

KIEROWNIA
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
Kierownik jednostki
mgr Maciej Klimek

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach ul. Jana III Sobieskiego 125 42-580 Wojkowice NIP: 625-15-68-379 Numer identyfikacyjny REGON 271591028	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024r.	Adresat Burmistrz Miasta Wojkowice	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		434 971,18	345 067,13
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		434 971,18	345 067,13
B. Koszty działalności operacyjnej		5 743 596,53	6 938 413,70
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		204 612,49	119 899,67
III. Usługi obce		689 546,28	958 607,38
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 083 684,24	1 382 459,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		509 130,08	660 194,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 935,34	10 742,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 250 688,10	3 806 509,73
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 308 625,35	-6 593 346,57
D. Pozostałe przychody operacyjne		126 005,36	23 719,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		126 005,36	23 719,86
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	70 825,77
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		0,00	70 825,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-5 182 619,99	-6 640 452,48
G. Przychody finansowe		47,06	1 200,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		47,06	1 200,81
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		165 628,02	145 310,48
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		165 628,02	145 310,48
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-5 348 200,95	-6 784 562,15
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)		-5 348 200,95	-6 784 562,15

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
(główny księgowy)
mgr Magdalena Niedbała

2025-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIA
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
(kierownik jednostki)
mgr Maciej Klimek

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach ul. Jana III Sobieskiego 125 42-580 Wojkowice NIP: 625-15-68-379 Numer identyfikacyjny REGON 271591028	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024r.	Adresat Burmistrz Miasta Wojkowice Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 637 662,50	5 698 269,08	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 683 959,56	6 917 625,71	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 683 959,56	6 917 625,71	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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. Pozostałe 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)	12 623 352,98	5 565 918,75	
2.1. Strata za rok ubiegły	12 380 243,25	5 348 200,95	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	243 109,73	217 717,80	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja wyceny 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		
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)	5 698 269,08	7 049 976,04	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 348 200,95	-6 784 562,15	
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. Strata netto (-)	-5 348 200,95	-6 784 562,15	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	350 068,13	265 413,89	

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
.....
(główny księgowy)
mgr Magdalena Niedbała

2025-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIA
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wojkowicach
.....
(kierownik jednostki)
mgr Maciej Klimek

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach

1.2. Siedziba jednostki

ul. Jana III Sobieskiego 125
42-580 Wojkowice

1.3. Adres jednostki

ul. Jana III Sobieskiego 125
42-580 Wojkowice

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zgodnie ze Statutem Ośrodka oraz ustawą z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Wojkowicach jest jednostką organizacyjną utworzoną w celu zaspakajania podstawowych potrzeb życiowych ludzi oraz umożliwienia im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. Ośrodek realizuje swoje cele poprzez wykonywanie zadań własnych Gminy oraz zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej, określonych w ustawie o pomocy społecznej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2024

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Do środków trwałych zalicza się zakup o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, oraz bez względu na wartość grunty, budynki, budowle.
 - b) Do pozostałych środków trwałych zalicza się środki o wartości od 500,00 zł do 10 000,00zł. Przy zakupie do wartości 10 000,00 zł stosuje się amortyzację jednorazową.
 - c) Przy zakupie WNIP o wartości początkowej do 10 000 zł - amortyzacja jednorazowa.
3. Jednostka stosuje następujące zasady dotyczące wyceny oraz odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:
 - a) Wycena środków trwałych - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszona o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - b) Amortyzacja środków trwałych zgodnie z zasadami amortyzacji ustalonych w przepisach ustawy o PDOP i ze stawkami ujętymi w KŚT.
 - c) Wycena WNIP: wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszona o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

d) Przy zakupie WNIP o wartości początkowej powyżej 10 000 zł - amortyzacja zgodnie godnie z zasadami amortyzacji ustalonych w przepisach ustawy o PDOP i ze stawkami ujętymi w KŚT.

4. Jednostka dokonuje wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji - wg wartości określonej w decyzji
5. Jednostka dokonuje wyceny rzeczowych składników obrotowych - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
6. Jednostka dokonuje wyceny należności i udzielonych pożyczek w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
7. Jednostka dokonuje wyceny zobowiązań - w kwocie wymaganej zapłaty
8. Jednostka dokonuje wyceny kapitałów oraz pozostałych aktywów i pasywów - wg wartości nominalnej.
9. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności od dłużników alimentacyjnych:
 - 100 % na należności, które w ciągu ostatniego roku spłacone były w wysokości 0,00 zł,
 - 70% na należności, które w ciągu ostatniego roku były spłacone były do 30% wartości należności,
 - 40 % na należności, które w ciągu ostatniego roku były spłacone powyżej 30% do 60% wartości należności,
 - 95% na należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, które średniorocznie spłacane są w 5%.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	1. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	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
Wartość – stan na początek roku obrotowego	9 375,26	0	0	0	0	0

1.	Grunty	X	
2.	Budynki	X	X
3.	Dobra kultury	X	X

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie dotyczy	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie dotyczy	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
1.		Powierzchnia: Wartość:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.		Powierzchnia: Wartość:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.		Powierzchnia: Wartość:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

1.5. Wartość niematerializowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	nie dotyczy	zwiększenia	zmniejszenia	nie dotyczy
2.	Budynki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	

1.	Akcji i udziały	X	X	X	X	X
2.	Dłużne papiery wartościowe	X	X	X	X	X

1.7.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

I.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	6 407 408,57	216 136,25	23 447,86	6 600 096,96

1.8.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku		Wykorzystanie w ciągu roku		Rozwiązanie w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			ciagu roku		w ciągu roku		ciagu roku		
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na	nie dotyczy	nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na	nie dotyczy	nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

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

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ			BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00		
2.	z tytułu emisji	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00		
3.	inne zobowiązania finansowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	0,00		
4.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

- 1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z	X	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	X	

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Hipoteka	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Zastawy, w tym: zastaw skarbowy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

	Stan
--	------

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Kaucje i wadła	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	Inne	nie dotyczy	nie dotyczy
	Ogółem	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - Wydatki dotyczące Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego oraz Świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy na rok 2025	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

W odniesieniu do opłaconych z góry czynszów, prenumerat, opłat licencyjnych za programy komputerowe, polis ubezpieczeniowych itp. konto księgowe - 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" prowadzi się do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10 000,00zł. Niższe kwoty kosztów (do kwoty 10 000,00 zł) podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo;

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	nie dotyczy	
2.	Otrzymane poręczenia	nie dotyczy	
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
------	------------------	-------	----------------------

1.	Odprawy emerytalne	34 560,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	36 720,00	
3.	Ekwiwalenty za urlopy	0,00	
4.	Inne	0,00	
Ogółem		71 280,00	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: 29 972,54 zł

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Wyszczególnienie		Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	nie dotyczy	
2.	Towary	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
------	------------------	-------	----------------------

1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

X - nie dotyczy

2.5. Inne informacje

1. Umożnienie pozostałych środków trwałych 316 710,40

2. W Rachunku Zysków i Strat: Koszty na rzecz Urzędu Miejskiego w Wołkowicach:

w poz. B. II wyniosły 23 785,65 zł.

w poz. B. VII wyniosły 714,00 zł.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

UWAGA - pola oznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wołkowicach
mgr Magdalena Niedbala
główny księgowy

28-03-2025r.
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wołkowicach
mgr Kierownik jednostki