


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Biała Podlaska
		Wysłać bez pisma przewodniego 4021B73E9093D8F2 
Numer identyfikacyjny REGON 002300640	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 359 572,78	1 309 957,54	A Fundusz	33 555 067,09	34 459 681,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	118 868 908,62	75 777 825,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 359 572,78	1 309 957,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-85 313 841,53	-41 318 144,48
A.II.1 Środki trwałe	1 359 572,78	1 309 957,54	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	237 700,00	237 700,00	A.II.2 Strata netto (-)	-85 313 841,53	-41 318 144,48
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	1 035 119,61	1 004 011,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 253,17	4 645,56	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	79 500,00	63 600,00	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	2 325 726,42	904 423,35
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	2 325 726,42	904 423,35
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	328 317,67	205 055,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 224,21	9 992,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	328 151,12	373 108,28

Renata Głowacka
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

4021B73E9093D8F2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	874 850,82	64 976,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	751 388,89	214 091,10
B Aktywa obrotowe	34 521 220,73	34 054 146,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	16 226,14	13 027,81
B.I Zapasy	11 792,35	8 220,80	D.II.8 Fundusze specjalne	5 567,57	24 172,06
B.I.1 Materiały	11 792,35	8 220,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 567,57	24 172,06
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	33 732 848,58	33 793 340,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 337,15	3 605,96			
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	33 723 511,43	33 789 734,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	776 579,80	252 586,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	776 579,80	252 586,03			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Renata Głowacka
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

4021B73E9093D8F2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	35 880 793,51	35 364 104,41	Suma pasywów	35 880 793,51	35 364 104,41

Renata Głowacka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
4021B73E9093D8F2

Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Wartości niematerialne i prawne	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 101.041,92 zł
A.II.1	Środki trwałe	umorzenie środków trwałych 493.695,34 zł, umorzenie pozostałych środków trwałych 1.007.190,35 zł
B.II.4	Pozostałe należności	odpisy aktualizujące należności 17.664.156,91 zł

Renata Głowacka
(główny księgowy)

BeSTia


2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

4021B73E9093D8F2

Ewa Borkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Biała Podlaska	
Numer identyfikacyjny REGON 002300640			Wysłać bez pisma przewodniego C030F8E908A92139 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 310 658,08	2 363 724,36
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 310 658,08	2 363 724,36
B.	Koszty działalności operacyjnej		88 090 668,60	44 665 771,21
B.I.	Amortyzacja		33 719,52	49 615,24
B.II.	Zużycie materiałów i energii		447 582,62	371 072,35
B.III.	Usługi obce		6 708 672,46	7 492 590,92
B.IV.	Podatki i opłaty		8 497,68	9 964,40
B.V.	Wynagrodzenia		5 824 839,28	6 344 409,51
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 231 333,17	1 392 382,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		19 818,95	10 584,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		73 691 664,88	28 824 010,22
B.X.	Pozostałe obciążenia		124 540,04	171 141,17
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-85 780 010,52	-42 302 046,85
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		143 320,00	0,00

Renata Głowacka
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Borkowska
kierownik jednostki

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	143 320,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-85 923 330,52	-42 302 046,85
G.	Przychody finansowe	2 930 463,49	3 288 825,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 930 463,49	3 288 825,51
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 320 974,50	2 304 923,14
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	2 320 974,50	2 304 923,14
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-85 313 841,53	-41 318 144,48
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)	-85 313 841,53	-41 318 144,48

Renata Głowacka
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Borkowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Renata Głowacka
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Borkowska
kierownik jednostki

BeSTia

C030F8E908A92139

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Biała Podlaska	
Numer identyfikacyjny REGON 002300640			Wysłać bez pisma przewodniego 91C61CF8774857E5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			123 053 626,69	118 868 908,62
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			87 122 461,36	48 385 512,76
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			87 033 161,36	48 385 512,76
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			89 300,00	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)			91 307 179,43	91 476 595,84
I.2.1. Strata za rok ubiegły			88 910 484,87	85 313 841,53
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			2 396 694,56	3 286 068,24
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	2 876 686,07
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)			118 868 908,62	75 777 825,54

Renata Głowacka
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Borkowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-85 313 841,53	-41 318 144,48
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-85 313 841,53	-41 318 144,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	33 555 067,09	34 459 681,06

Renata Głowacka
główny księgowy


2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Borkowska
kierownik jednostki

Renata Głowacka
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Ewa Borkowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 24 21-500 Biała Podlaska	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Biała Podlaska
Numer identyfikacyjny REGON 002300640		4C799D76D1261852 

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	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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

Renata Głowacka
(główny księgowy)

2024.03.27
rok mies. dzień

Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Głowacka
(główny księgowy)

2024.03.27
rok mies. dzień

Ewa Borkowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedziba jednostki
	21-500 BIAŁA PODLASKA UL.MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 24
1.3	adres jednostki
	21-500 BIAŁA PODLASKA UL.MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kod PKD 88.99.Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 stycznia 2023 r. – 31 grudnia 2023 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)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, ustawie o finansach publicznych oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>W momencie wprowadzania składników majątkowych do ksiąg rachunkowych, wycenia się je według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.</p> <p>MOPS jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>Nie umarza się gruntów.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</p> <p>Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku, według stanu na koniec danego roku.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Składniki majątku o wartości:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) nie przekraczającej 1.000,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i są objęte ewidencją ilościową, b) w przedziale 1.000,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową; c) przekraczającej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.

	<p>W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble biurowe i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – 10.000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Koszty działalności podstawowej ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczanie”.</p> <p>Nie prowadzi się magazynu materiałów. Nabywane materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i ujmowane w ciężar kosztów jednostki w momencie zakupu. Zwroty wydatków dokonane w tym samym roku budżetowym i dotyczące tego samego rodzaju wydatków zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Natomiast zwroty wydatków z poprzednich lat budżetowych stanowią dochód roku, w którym zostały dokonane.</p> <p>Odsetki od należności i zobowiązań, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Wartość należności i zobowiązań wycenia się nie później niż na koniec kwartału, w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>MOPS nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju (m.in. prenumeraty, ubezpieczenia).</p> <p>Odpis aktualizujący stosuje się dla odsetek od należności. Odpis aktualizujący ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisanie im wartości odpisów aktualizujących są następujące: do 1 roku bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100 % odsetek od należności.</p>
5.	inne informacje
	brak
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
	- informacje wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	MOPS nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	MOPS nie dokonywał ww. odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	MOPS nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście. W posiadaniu MOPS są jedynie grunty w trwałym zarządzie: przy ul. Kąpielowej 11 – wartość 24.900,00 zł - działka nr 1544/8 o pow.0,0462ha oraz przy ul. Kolejowej 21 - wartość 212.800,00 zł – działka nr 1068 o pow.0,1064ha.
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
	MOPS nie posiada powyższych wartości .
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów im opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają
	MOPS nie posiada papierów wartościowych.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	MOPS nie posiada rezerw.
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
	brak
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań.
1.12.	łącznie 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
	MOPS nie posiada ww. zobowiązań.
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
	Jednostka korzysta z uproszczeń wynikających z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości i nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych, gdyż mają one w jednostce nieistotne wartości i są ponoszone cyklicznie każdego roku w podobnej wysokości.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	MOPS nie posiada ww. gwarancji i poręczeń.

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) odprawy emerytalne i rentowe – 69.210,00 zł 2) nagrody jubileuszowe – 76.017,75 zł 3) ekwiwalent za odzież roboczą i ochronną – 23.658,00 zł 4) refundacja zakupu okularów – 1.620 zł 5) woda dla pracowników- 656,10 zł 6) nagrody z funduszu płac – 73.342,51 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	MOPS nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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 wystąpił
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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
	MOPS nie posiada ww. należności.
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – MOPS wykonuje czynności związane z realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej, nie występuje w roli podatnika VAT, wykonywane czynności statutowe nie podlegają opodatkowaniu VAT. MOPS nie prowadzi obrotów na rachunku VAT.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie wystąpiły

Renata
Głowacka

Elektronicznie
podpisany przez
Renata Głowacka
Data: 2024.03.27
09:42:11 +01'00'

(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Beata
Borkowska

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Beata Borkowska
Data: 2024.03.27 09:49:44
+01'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów				
		aktualizacja	przychody	przemieszczanie ^{*)}	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie			likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	102 108,96	0,00	2 099,00	0,00	2 099,00	0,00	0,00	3 166,04	0,00	3 166,04	101 041,92	102 108,96	2 099,00	3 166,04	101 041,92	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	948 078,27	0,00	84 267,75	0,00	84 267,75	0,00	0,00	25 155,67	0,00	25 155,67	1 007 190,35	948 078,27	84 267,75	25 155,67	1 007 190,35	0,00	0,00
3	Środki trwałe:	1 803 652,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 652,88	444 080,10	49 615,24	0,00	493 695,34	1 359 572,78	1 309 957,54
Grupa 0	Grupy	237 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 700,00	237 700,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 272 545,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 545,27	237 425,66	31 107,63	0,00	268 533,29	1 035 119,61	1 004 011,98
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	58 422,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 422,54	57 363,38	1 059,10	0,00	58 422,48	1 059,16	0,06
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	15 485,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 485,07	9 291,06	1 548,51	0,00	10 839,57	6 194,01	4 645,50
Grupa 7	Środki transportu	219 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 500,00	140 000,00	15 900,00	0,00	155 900,00	79 500,00	63 600,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gadatki inżynierskie niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Miasta Białą Podlaska

Renata
GłowackaElektronicznie podpisany przez
Renata Głowacka
Data: 2024.03.27 09:43:02 +01'00'

27.03.2024

Ewa Beata
BorkowskaElektronicznie podpisany przez
Ewa Beata Borkowska
Data: 2024.03.27 09:49:22 +01'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	15 359 233,77	2 304 923,14	0,00	17 664 156,91
-	należność główna	15 359 233,77	2 304 923,14	0,00	17 664 156,91
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	15 359 233,77	2 304 923,14	0,00	17 664 156,91
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Renata Głowacka

 (główny księgowy)

Ewa Beata Borkowska

 (kierownik jednostki)

27.03.2024

 (rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany przez
 Ewa Beata Borkowska
 Data: 2024.03.27 09:49:06 +0100'

Elektronicznie podpisany
 przez Renata Głowacka
 Data: 2024.03.27 09:44:00
 +0100'

