

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie ul. Dekutowskiego 8 39-400 Tarnobrzeg	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Miasto Tarnobrzeg
		Wysłać bez pisma przewodniego 1ECE587490D1E4BA 
Numer identyfikacyjny REGON 006214624	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	79 445,34	46 471,20	A Fundusz	-175 374,29	-188 710,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	67 804 328,83	52 344 123,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	79 445,34	46 471,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-67 979 703,12	-52 532 834,12
A.II.1 Środki trwałe	79 445,34	46 471,20	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-67 979 703,12	-52 532 834,12
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 863,67	5 387,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	35 960,00	22 040,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	29 621,67	19 044,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	560 433,20	558 644,69
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	560 433,20	558 644,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 369,60	34 699,09
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	70 808,65	73 293,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	373 928,55	384 822,79

Teresa Figacz
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

LILIANA LEWIŃSKA
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1ECE587490D1E4BA

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	950,39	1 157,22
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	305 613,57	323 463,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 135,43	5 359,03	D.II.8 Fundusze specjalne	78 376,01	64 671,61
B.I.1 Materiały	3 135,43	5 359,03	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75 844,43	64 671,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	2 531,58	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	292 842,71	314 287,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 531,58	14,51			
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	290 311,13	314 273,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 635,43	3 816,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 635,43	3 816,61			
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			

Teresa Figacz
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
1ECE587490D1E4BA

LILIANA LEWIŃSKA
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	385 058,91	369 934,50	Suma pasywów	385 058,91	369 934,50

Teresa Figacz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
1ECE587490D1E4BA

LILIANA LEWIŃSKA
(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Figacz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
1ECE587490D1E4BA

LILIANA LEWIŃSKA
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie ul. Dekutowskiego 8 39-400 Tarnobrzeg	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Miasto Tarnobrzeg	
Numer identyfikacyjny REGON 006214624		Wysłać bez pisma przewodniego B02BFE4B2DBAEA5F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 744 511,98	1 792 422,30	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. 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	1 744 511,98	1 792 422,30	
B. Koszty działalności operacyjnej	69 202 262,08	53 911 694,01	
B.I. Amortyzacja	58 518,82	32 974,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	492 137,06	523 978,39	
B.III. Usługi obce	2 647 763,13	3 348 578,66	
B.IV. Podatki i opłaty	17 818,90	18 469,00	
B.V. Wynagrodzenia	5 595 428,08	5 612 746,10	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 249 477,91	2 466 159,66	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	58 141 118,18	41 908 788,06	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-67 457 750,10	-52 119 271,71	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 700,00	
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	1 700,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 566 709,95	2 513 288,72	

Teresa Figacz
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

LILIANA LEWIŃSKA
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	1 566 709,95	2 513 288,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-69 024 460,05	-54 630 860,43
G.	Przychody finansowe	1 044 756,93	2 098 026,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 044 756,93	2 098 026,31
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-67 979 703,12	-52 532 834,12
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)	-67 979 703,12	-52 532 834,12

Teresa Figacz
główny księgowy


2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

LILIANA LEWIŃSKA
kierownik jednostki

Teresa Figacz
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

LILIANA LEWIŃSKA
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie ul. Dekutowskiego 8 39-400 Tarnobrzeg		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: - Miasto Tarnobrzeg	
Numer identyfikacyjny REGON 006214624			Wysłać bez pisma przewodniego 04769102DFA37D98 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		70 099 011,77	67 804 328,83
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		69 142 088,15	53 884 597,07
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		69 142 088,15	53 884 597,07
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)		71 436 771,09	69 344 801,97
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		70 206 158,88	67 979 703,12
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 230 612,21	1 365 098,85
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)		67 804 328,83	52 344 123,93

 Teresa Figacz
 główny księgowy

 2023-03-22
 rok, miesiąc, dzień

 LILIANA LEWIŃSKA
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-67 979 703,12	-52 532 834,12
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-67 979 703,12	-52 532 834,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-175 374,29	-188 710,19

Teresa Figacz
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień


LILIANA LEWIŃSKA
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Figacz
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

LILIANA LEWIŃSKA
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie ul. Dekutowskiego 8 39-400 Tarnobrzeg	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Miasto Tarnobrzeg
Numer identyfikacyjny REGON 006214624		AE639180999864D3 

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 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

 Teresa Figacz
 (główny księgowy)

 2023.03.22
 rok mies. dzień

 LILIANA LEWIŃSKA
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Figacz
(główny księgowy)

2023.03.22
rok mies. dzień

LILIANA LEWIŃSKA
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwa jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Tarnobrzegu
1.2	siedzibę jednostki Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Kopernika 3 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki MOPR w Tarnobrzegu jest jednostką organizacyjną wykonującą zadania z zakresu ustawy o pomocy społecznej i innych przepisów wykonawczych. Jednostka działa od 15 kwietnia 1990 roku do nadal. Podstawą utworzenia jednostki jest Uchwała NR XVI/59/90 Miejskiej Rady Narodowej w Tarnobrzegu z dnia 30 marca 1990 roku w sprawie powołania jednostki budżetowej- Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tarnobrzegu oraz Zarządzenie Nr 3 Prezydenta Miasta Tarnobrzegu z dnia 10 kwietnia 1990 roku w sprawie utworzenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdanie finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Tarnobrzegu przyjął zasady polityki rachunkowości, które określają: - Rok obrotowy, - Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, - Zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. W sprawozdaniu finansowym za 2022 rok przestrzegano tych samych zasad rachunkowości metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym. Aktywa trwałe Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie zakupu , zaś otrzymane nieodpłatnie według wartości określonej w umowie o przekazaniu, a w przypadku jej braku wg wartości godziwej. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 30% za cały rok obrotowy jednorazowo na dzień bilansowy . Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, umarzane są w 100 % jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania. Rzeczowe aktywa trwałe

Do **środków trwałych** zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku o wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przeznaczone na potrzeby Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie; są to w szczególności maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy. Każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych /KŚT/

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się

- w przypadku zakupu – według ceny zakupu,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przypadku ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku darowizny – według wartości określonej w umowie o przekazaniu, a w przypadku jej braku wg wartości godziwej,

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy i w takiej wartości ujmuje się je w bilansie. Odpisów umorzeniowych dokonuje się są jednorazowo za cały rok obrotowy na dzień bilansowy. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. t. j. Dz. U. z 2014 r. poz.851 z późn. zm.)tj.

Urządzenia techniczne i maszyny	14-30%
Środki transportu	20%
Inne środki trwałe	14-20%

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Aktywa obrotowe

Zapasy

Zapasy obejmują materiały zakupione prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową przyjętych do magazynu materiałów, na potrzeby przygotowania obiadów dla uczestników Domu Dziennego Pobytu, Dziennego Domu Senior+, Środowiskowego Domu Samopomocy w Tarnobrzegu i gorącego posiłku dla osób potrzebujących w kuchni MOPR, Zapasy wyceniane są w rzeczywistych cenach zakupu,

Rozchody materiałów wycenia się według średniej ceny zakupu – ceny przeciętne.

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Tarnobrzegu zakupuje pozostałe materiały na potrzeby działalności, w związku z czym nie prowadzi magazynu i nie wycenia ich na dzień bilansowy.

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Odpisane, przedawnione i umorzone należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi się w pozostałe koszty operacyjne.

Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty pobieranej przez operatora wyznaczonego w rozumieniu ustawy z dnia

23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe (Dz.U. 2016 poz. 1113) za traktowanie przesyłki listowej jako przesyłki poleconej

(art.54 § 1 pkt 5 Ordynacji).

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej (odsetki od środków na rachunkach bankowych dopisuje się do stanu rachunku, drugostronnie ujęte jako przychody finansowe ; z wyjątkiem odsetek od środków ZFŚS, które naliczone przez bank zwiększają ten fundusz)

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także ta całość lub część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się w szczególności:

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług,
- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (naliczone dodatkowe roczne wynagrodzenie za 2022 r.)
- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (naliczone składki od dodatkowego rocznego wynagrodzenia za 2022 r.)
- Pozostałe zobowiązania (naliczone składki na PPK od części wynagrodzenia za 04.2022 roku oraz dodatkowego rocznego wynagrodzenia za 2022 r.)

Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Odsetki ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zysk (strata) netto / Wynik finansowy

Zysk (strata) netto obejmuje wynik finansowy bieżącego roku obrotowego

Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez prześięgowanie na konie roku obrotowego kosztów i przychodów. W roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego saldo konta przenoszone jest na konto funduszu jednostki.

5. inne informacje

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Tarnobrzegu prowadzi ewidencję wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego i wynoszą:

a) z tytułu ewidencji kosztów

- Dom Pomocy Społecznej ul. Kurasia 7 –	1.112.870,98
- MOSIR	- 4.605,00
- Przedszkole nr 1	- 2.553,35
- Przedszkole nr 2	- 5.207,60
- Przedszkole nr 3	- 2.990,70
- Przedszkole nr 4	- 187,80
- Przedszkole nr 5	- 1.860,60
- Przedszkole nr 6	- 1.083,50
- Przedszkole nr 7	- 925,10
- Przedszkole nr 8	- 2.230,60
- Przedszkole nr 9	- 902,60
- Przedszkole nr 12	- 1.350,32
- Przedszkole nr 15	- 1.462,80
- Przedszkole nr 17	- 1.642,50
- Przedszkole nr 18	- 1.426,70
- Szkoła Podstawowa nr 3	- 14.660,00
- Szkoła Podstawowa nr 4	- 5.295,00
- Szkoła Podstawowa nr 7	- 3.234,00
- Szkoła Podstawowa nr 8	- 7.661,00

	- Szkoła Podstawowa nr 9 - Szkoła Podstawowa nr 10 - Szkoła Podstawowa nr 11 - Zespół Szkół - Zespół Szkół Specjalnych - Żłobek Miejski nr 1 OGÓLEM	- 4.854,00 - 11.504,00 - 1.860,00 - 1.005,00 - 884,00 - 221,10 - 1.192.478,25
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 przedstawiono w Tabelach od Nr 1 do Nr 2	
1.2.	aktualna 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 finansowych nie dotyczy	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy	
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 Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Tarnobrzegu na podstawie umów użyczenia: - Nr 115/18/EMP/2013 z dnia 23 grudnia 2013 roku - Nr 2343/MPIPS/KDR/2015 z dnia 15 września 2015 roku zawartych z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie użytkuje na czas nieokreślony 3 terminale mobilne oraz komputer, drukarkę i zasilacz awaryjny. oraz na podstawie Umowy Przekazania - Nr 2019/02/376 z dnia 05 lutego 2019 roku zawartej z Państwowym Funduszem Osób Niepełnosprawnych w Warszawie użytkuje na czas określony tj. 60 miesięcy 12 urządzeń mobilnych – tablety Huawei Wartość użytkowanych pozostałych środków trwałych użytkowanych wynosi 24.288,33 złotych i ujęta jest w ewidencji pozabilansowej na koncie 113.	
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Tarnobrzegu nalicza odpisy aktualizujące należności wątpliwych: Szczegółowe dane przedstawiono w Tabeli Nr 3	
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, przewidzianych umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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 zobowiązań 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 pieniężne
	150.507,02 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	0,00 złotych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy
Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez Teresa Figacz, MOBR
Data: 2023.03.22 10:02:14 CET

2023-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

Poprawność nieznana

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie
Dokument podpisany przez
LILIANA LEVINSKA;
Kierownik MOBR w TARNOBZEGU
Data: 2023.03.22 10:11:07
CET

**MIEJSKI
OŚRODEK POMOCY RODZINIE**

39-400 Tarnobrzeg, ul. Kopernika 3

tel. 16 823 07 38, 16 822 80 97

NIP 887-11-49-242

Tabela nr 1

jednostka

Zmiana wartości początkowej środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, dóbr kultury i wartości niematerialnych i prawnych

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	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty (011-00)						0,00					0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011-01,011-02)						0,00					0,00	0,00
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-05)	146 325,05					0,00					0,00	146 325,05
4	Środki transportu (011-07)	252 431,71					0,00					0,00	252 431,71
5	Inne środki trwałe (011-08)	80 860,00					0,00					0,00	80 860,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	479 616,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 616,76
7	013	1 926 888,25	54 680,23				54 680,23	14 391,00				14 391,00	1 967 177,48
8	014						0,00					0,00	0,00
9	016						0,00					0,00	0,00
10	Wartości niematerialne i prawne (umazane stopniowo)	12 151,36					0,00					0,00	12 151,36
11	Wartości niematerialne i prawne (umazane jednorazowo)	118 068,65	4 341,90				4 341,90					0,00	122 410,55

Główny Księgowy

mgr Teresa Figasz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie

Tabela nr 2

jednostka
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfika umorzenia	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Umorzenie za okres 2022 rok	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (071-03do 071-06)						0,00					0,00	0,00
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)	132 461,38	8 476,47				8 476,47					0,00	140 937,85
3	Środki transportu (071-07)	216 471,71	13 920,00				13 920,00					0,00	230 391,71
4	Inne środki trwałe (071-08)	51 238,33	10 577,67				10 577,67					0,00	61 816,00
5	Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem	400 171,42	32 974,14	0,00	0,00	0,00	32 974,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 145,56
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	1 926 888,25	54 680,23				54 680,23	14 391,00				14 391,00	1 967 177,48
7	umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071)	12 151 ,36					0,00					0,00	12 151,36
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	118 068,65	4 341,90				4 341,90					0,00	122 410,55

Główny Księgowy
mgr Teresa Figas

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
Liliana Lewińska

Tabela Nr 3

Odpisy aktualizujące wartość należności

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)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Należności z tytułu dostaw i usług						
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	0,00
4	Pozostałe należności	28 371 623,66	1 565 625,48	193 911,23		193 911,23	29 743 337,91
5	Ogółem	28 371 623,66	1 565 625,48	193 911,23	0,00	193 911,23	29 743 337,91

Główny Księgowy
mgr Dariusz Figacz

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
Liliana Lewińska