


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Warszawska 9A 73-110 Stargard	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA MIASTO STARGARD
		Wysłać bez pisma przewodniego 1218FB85A416B976 
Numer identyfikacyjny REGON 005445037	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	1 177 415,98	1 127 744,50	A Fundusz	55 083 971,04	58 718 959,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	141 311 206,08	111 584 400,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 094 263,80	1 042 952,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-86 227 235,04	-52 865 440,92
A.II.1 Środki trwałe	1 094 263,80	1 042 952,97	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	100 441,00	100 441,00	A.II.2 Strata netto (-)	-86 227 235,04	-52 865 440,92
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	974 947,25	931 662,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	18 875,55	10 849,08	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	1 227 673,99	1 200 344,46
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	1 144 522,81	1 115 552,93
A.III Należności długoterminowe	83 152,18	84 791,53	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 779,36	21 281,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	62 782,00	69 244,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	257 539,76	297 331,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 338,78	4 039,22

Elżbieta Rotecka
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
1218FB85A416B976

Małgorzata Olejnik
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	457 009,87	503 478,33
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	233 166,78	12 082,34
B Aktywa obrotowe	55 134 229,05	58 791 559,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	156 101,76	153 665,72	D.II.8 Fundusze specjalne	104 906,26	208 096,32
B.I.1 Materiały	156 101,76	153 665,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	104 906,26	208 096,32
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	83 151,18	84 791,53
B.II Należności krótkoterminowe	54 715 099,25	58 502 414,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 625,99	9 379,19			
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	54 705 473,26	58 493 035,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	263 028,04	135 478,66			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	263 028,04	135 478,66			
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			

Elżbieta Rotecka
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Olejnik
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1218FB85A416B976

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	56 311 645,03	59 919 303,82	Suma pasywów	56 311 645,03	59 919 303,82

 Elżbieta Rotecka
 (główny księgowy)

 2024-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)
 1218FB85A416B976

 Małgorzata Olejnik
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Rotecka
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
1218FB85A416B976

Małgorzata Olejnik
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 4 z 4

Pozycja bilansu	Treść	Stan na dzień 31.12.2023	Szczegółowy opis
A.III.	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	84.791,53	Dotyczy odroczonej płatności z tytułu: odpłatności za pobyt w domu pomocy społecznej 35.093,72 zł, odpłatności za pobyt w schroniskach dla bezdomnych 250,00 zł, zwrotu nienależnie pobranych zasiłków celowych - 453,12 zł, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 12.321,00 zł, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych - 3.500,00 zł, spłat funduszu alimentacyjnego 31.517,25 zł, zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych - 1.467,64 zł, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z programu "posiłek w szkole i w domu" - 188,80 zł, - zgodnie z wydanymi decyzjami administracyjnymi o odroczeniu płatności na okres dłuższy niż 1 rok od dnia bilansowego.
B.II.1.	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	9.379,19	Dotyczy nierozliczonych zaliczek w sprawach sądowych prowadzonych przez MKRPA 9.008,000 zł oraz kosztów postępowania sądowego w innych sprawach 371,19 zł.
B.II.4.	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	58.493.035,75	Dotyczy należności z tytułu dochodów budżetowych 58.561.556,77 zł (z tytułu odpłatności za DPS, ośrodki wsparcia, usługi opiekuńcze, z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, wychowawczych, dodatków mieszkaniowych, z tytułu należności od dłużników alimentacyjnych - pomniejszych) o odpisy aktualizujące należności - 162.409,67 zł, należności od pracowników z tytułu rozliczeń z ZFSS 88.000,00 zł oraz należności z tytułu refundacji przez Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie wynagrodzeń za osoby zatrudnione w ramach robót publicznych 5.888,65 zł.
D.II.1	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	21.281,43	Dotyczy niewymagalnych zobowiązań z tytułu zakupu czasopism (Wiedza i praktyka Sp.z o.o. Warszawa - 474,33 zł), energii cieplnej (PEC Sp. z o.o. Stargard - 2.747,04 zł), konserwacji systemu alarmowego i ochrony mienia (Solid Group Sp.z o.o.,SK Warszawa - 147,60 zł), badań okresowych pracowników (Wojskowa Specjalistyczna Przychodnia Lekarska Stargard - 1.305,00 zł), przekazów pocztowych (Poczta Polska S.A. Bytom 7.070,10 zł), przesyłek listowych (Poczta Polska S.A. Będzin - 4.110,90 zł), wywozu odpadów (BIO STAR Sp.z o.o. Stargard - 780,24 zł), dostawy wody i odprowadzania ścieków (Wody Miejskie Stargard Sp.z o.o. - 394,82 zł), opłat eksploatacyjnych urządzeń biurowych (RICOH POLSKA Sp.z o.o. Warszawa - 1.171,05 zł), kosztów przesyłek (Wiedza i praktyka Sp.z o.o. Warszawa - 83,59 zł), usług telefonicznych (Polkomtel Sp.z o.o. Warszawa - 2.608,23 zł, Orange Polska S.A. Warszawa - 159,34 zł), refundacji części wynagrodzenia członków zarządu związków zawodowych pracowników pomocy społecznej (Miasto Stołeczne Warszawa - Dzielnicą Włochy - 41,63 zł, Miasto Stołeczne Warszawa - Dzielnicą Ursynów - 187,56 zł).
D.II.2.	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW	69.244,00	Dotyczy podatku dochodowego od osób fizycznych naliczonego od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok - 69.244,00 zł.

D.II.3.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ	297,331,29	Dotyczy składek zdrowotnych, składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy naliczone od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok - 284.443,73 zł oraz składek na ubezpieczenie zdrowotne opłaconych na podstawie ustawy o pomocy społecznej - 12.887,56 zł.
D.II.4	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	4.039,22	Dotyczy naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2023 - forma gotówkowa - 4.039,22 zł.
D.II.5.	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	503,478,33	Dotyczy potrąceń z naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2023 - przelewy wynagrodzeń dla pracowników, potrącenia komornicze i potrącenia na PPK 473.240,84 zł, zobowiązań z tytułu realizacji prac społecznie-użytecznych 3.749,60 zł, zobowiązań z tytułu odpłatności za schronienie (Stowarzyszenie Złoty Wiek Szczecin - 8.700,00 zł), zobowiązań z tytułu zasiłków stałych (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Choszczno - 719,00 zł), zobowiązań z tytułu zakupu posiłków (SP nr 4 - 237,92 zł), zobowiązań z tytułu nadpłat dochodów budżetowych od osób fizycznych 13.530,97 zł, zobowiązania z tytułu zabezpieczenia wykonania umowy na remont dachu (Barburski R.3.300,00 zł).

Główny Księgowy
Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej
(główny księgowy)
mgr Elżbieta Rotecka

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Małgorzata Olejnik

Załącznik nr 2 do Bilansu na dzień 31.12.2023 r.
ZESTAWIENIE WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ ZA ROK 2023 : MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STARGARDZIE

LP.	PODMIOT	RODZAJ OPERACJI	PRZYCHODY	KOSZTY*	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA**
1.	GMINA MIASTO STARGARD - URZĄD MIEJSKI W STARGARDZIE	Roczna opłata za zarząd nieruchomości	0	2.102,24 - poz. BIV	0	0
2.	GMINA MIASTO STARGARD URZĄD MIEJSKI W STARGARDZIE	Podatek od nieruchomości	0	17.803,00 - poz. BIV	0	0
3.	GMINA MIASTO STARGARD - MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SP.Z.O.O. W STARGARDZIE	Bilety komunikacji miejskiej	0	15.688,00 - poz. BVII	0	0
4.	GMINA MIASTO STARGARD ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W STARGARDZIE	Usługi pogrzebowe	0	1.500,00 - poz. BIII	0	0
5.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1	Posiłki dla dzieci w szkole	0	16.082,29 -poz. BIX	0	0
6.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2	Posiłki dla dzieci w szkole	0	24.828,78 -poz. BIX	0	0
7.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3	Posiłki dla dzieci w szkole	0	18.680,35 -poz. BIX	0	0
8.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4	Posiłki dla dzieci w szkole	0	2.025,88 -poz. BIX	0	237,92 -poz.D.II.5
9.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5	Posiłki dla dzieci w szkole	0	32.245,26 -poz. BIX	0	0
10.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7	Posiłki dla dzieci w szkole	0	10.453,61 -poz. BIX	0	0
11.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 8	Posiłki dla dzieci w szkole	0	45.919,85 -poz. BIX	0	0

Załącznik nr 2 do Bilansu na dzień 31.12.2023 r.
 ZESTAWIENIE WYŁĄCZEN WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ ZA ROK 2023 : MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STARGARDZIE

12.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10	Posiłki dla dzieci w szkole	0	11.984,77 -poz. BIX	0	0
13.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 11	Posiłki dla dzieci w szkole	0	7.253,61 -poz. BIX	0	0
14.	ZESPÓŁ SZKÓŁ W STARGARDZIE	Posiłki dla dzieci w szkole	0	8.356,58 -poz. BIX	0	0
15.	ZESPÓŁ SZKOLNO- PRZEDSZKOLNY NR 1	Posiłki dla dzieci w szkole	0	9.582,77 -poz. BIX	0	0

*pozycje rachunku zysków i strat

** pozycje bilansu


Główny Księgowy
 Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

 (główny księgowy)
 mgr Elżbieta Konecka

2024-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Warszawska 9A 73-110 Stargard	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: GMINA MIASTO STARGARD
Numer identyfikacyjny REGON 005445037		7C305E1A5DAE3E5A 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Rotecka
(główny księgowy)

2024.03.20
rok mies. dzień

Małgorzata Olejnik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Rotecka
(główny księgowy)

2024.03.20
rok mies. dzień

Małgorzata Olejnik
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2.	siedzibę jednostki UL. WARSZAWSKA 9A, 73-110 STARGARD
1.3.	adres jednostki UL. WARSZAWSKA 9A, 73-110 STARGARD
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki UMOŻLIWIENIE OSOBOM I RODZINOM PRZEZWYCIĘŻANIE TRUDNYCH SYTUACJI ŻYCIOWYCH, KTÓRYCH NIE SĄ ONE W STANIE POKONAĆ, WYKORZYSTUJĄC WŁASNE UPRAWNIENIA, ZASOBY I MOŻLIWOŚCI, PRZEDE WSZYSTKIM POPRZEZ PODEJMOWANIE DZIAŁAŃ ZMIERZAJĄCYCH DO ŻYCIOWEGO USAMODZIELNIENIA OSÓB I RODZIN ORAZ ICH INTEGRACJI ZE ŚRODOWISKIEM. W SZCZEGÓLNOŚCI: 1) WSPIERANIE OSÓB I RODZIN W WYSIŁKACH ZMIERZAJĄCYCH DO ZASPOKOJENIA NIEZBĘDNYCH POTRZEB I UMOŻLIWIENIE IM ŻYCIA W WARUNKACH ODPOWIADAJĄCYCH GODNOŚCI CZŁOWIEKA, 2) REALIZACJA RZĄDOWYCH PROGRAMÓW POMOCY SPOŁECZNEJ I MIEJSKICH PROGRAMÓW OSŁONOWYCH, 3) PRYZNAWANIE I WYPŁACANIE DODATKÓW MIESZKANIOWYCH, 4) PRYZNAWANIE I WYPŁACANIE DODATKÓW OSŁONOWYCH, WĘGLOWYCH, GRZEWCZYCH, ELEKTRYCZNYCH, GAZOWYCH 5) PRYZNAWANIE I WYPŁACANIE ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH I ALIMENTACYJNYCH, 6) PROWADZENIE POSTĘPOWAŃ W SPRAWACH ŚWIADCZEŃ WYCHOWAWCZYCH, 7) PODEJMOWANIE DZIAŁAŃ WOBEC DŁUŻNIKÓW ALIMENTACYJNYCH, 8) PROWADZENIE OBSŁUGI TECHNICZNO – ORGANIZACYJNEJ ZESPOŁU INTERDYSCYPLINARNEGO, 9) PROWADZENIE OBSŁUGI TECHNICZNEJ MIEJSKIEJ KOMISJI ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH, 10) POTWIERDZANIE PRAWA DO ŚWIADCZEŃ OPIEKI ZDROWOTNEJ, 11) PROWADZENIE POSTĘPOWAŃ I REALIZACJA ŚWIADCZEŃ POMOCY MATERIALNEJ O CHARAKTERZE SOCJALNYM DLA UCZNIÓW ZAMIESZKAŁYCH NA TERENIE GMINY – MIASTA STARGARD, 12) ZADANIA NALEŻĄCE DO WŁAŚCIWOŚCI GMINY Z ZAKRESU WSPIERANIA RODZINY I SYSTEMU PIECZY ZASTĘPCZEJ, 13) PROWADZENIE POSTĘPOWAŃ W SPRAWACH O ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW, 14) NALEŻĄCE DO WŁAŚCIWOŚCI GMINY ZADANIA W ZAKRESIE WSPIERANIA KOBIET W CIĄŻY I ICH RODZIN, 15) WSPARCIE OBYWATELI UKRAINY, KTÓRZY PRZYBYLI DO MIASTA STARGARD W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM W UKRAINIE.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ROK OBROTOWY 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe SPRAWOZDANIE JEST SPRAWOZDANIEM JEDNOSTKOWYM

4.	omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>JEDNOSTKA STOSUJE POLITYKĘ RACHUNKOWOŚCI USTALONĄ ZARZĄDZENIEM NR 2/2021 DYREKTORA MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W STARGARDZIE Z DNIA 8 STYCZNIA 2021 R. OBOWIĄZUJĄCĄ OD 01.01.2021 R.</p> <p>1) KSIĘGI RACHUNKOWE PROWADZONE SĄ W SIEDZIBIE JEDNOSTKI PRZY UŻYCIU NOŚNIKÓW ELEKTRONICZNYCH.</p> <p>2) ROKIEM OBROTOWYM JEST ROK KALENDARZOWY.</p> <p>3) DO KSIĄG RACHUNKOWYCH OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO JEDNOSTKA WPROWADZA W POSTACI ZAPISU WSZYSTKIE ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM. DOWODY KSIĘGOWE ZA OKRES ROZLICZENIOWY PRZYPADAJĄCY W DWÓCH RÓŻNYCH OKRESACH SPRAWOZDAWCZYCH SĄ UJMOWANE W KOSZTACH WG MIESIĄCA SPRZEDAŻY WSKAZANEGO W DOKUMENCIE.</p> <p>4) WYCENA AKTYWÓW TRWAŁYCH</p> <p>ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE SĄ WYCENIANE WG CEN NABYCIA W PRZYPADKU ZAKUPU GOTOWYCH OBIEKTÓW LUB PONIESIONYCH KOSZTÓW WYTWORZENIA W PRZYPADKU OBIEKTÓW POCHODZĄCYCH Z INWESTYCJI.</p> <p>ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE OTRZYMANE NIEODPŁATNIE NA PODSTAWIE DECYZJI WŁAŚCIWEGO ORGANU LUB UMOWY SĄ WYCENIANE W WARTOŚCI OKREŚLONEJ W TEJ DECYZJI LUB UMOWIE.</p> <p>ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE SĄ WYCENIANE WG DANYCH WYNIKAJĄCYCH Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW Z UWZGLĘDNIENIEM ŻUŻYCIA, A PRZY ICH BRAKU WG CENY RYNKOWEJ W PRZYPADKU UJAWNIENIA W TRAKCIE INWENTARYZACJI.</p> <p>ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE SĄ WYCENIANE WG DANYCH WYNIKAJĄCYCH Z BILANSU ZLIKWIDOWANEJ JEDNOSTKI W PRZYPADKU MIENIA PRZEJĘTEGO.</p> <p>ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 1.000,00 ZŁ ODPISUJE SIĘ W CIĘŻAR KOSZTÓW MATERIAŁÓW POD DATĄ ODDANIA DO UŻYTKOWANIA. NIE PROWADZI SIĘ DLA NICH EWIDENCJI ILOŚCIOWEJ, WARTOŚCIOWEJ ANI ILOŚCIOWO-WARTOŚCIOWEJ.</p> <p>ŚRODKI TRWAŁE UMARZA SIĘ METODĄ LINIOWĄ PRZY ZASTOSOWANIU STAWEK OKREŚLONYCH W USTAWIE Z DNIA 15 LUTEGO 1992 R. O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH (T.J. DZ. U. Z 2023 R. POZ.2805).</p> <p>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE UMARZA SIĘ METODĄ LINIOWĄ W WYSOKOŚCI 25% ROCZNIE.</p> <p>JEDNORAZOWO PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA UMARZA SIĘ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - KSIĄŻKI I INNE ZBIORY BIBLIOTECZNE, - MEBLE I DYWANY, - POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 10.000,00 ZŁ. <p>W PRZYPADKU GDY WARTOŚĆ POCZĄTKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH JEST WYŻSZA NIŻ 10.000,00 ZŁ - ODPISÓW UMORZENIOWYCH DOKONUJE SIĘ W RÓWNYCH RATACH CO MIESIĄC, POCZĄWSZY OD PIERWSZEGO MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU WPROWADZENIA DO EWIDENCJI.</p> <p>NIE UMARZA SIĘ GRUNTÓW I DÓBR KULTURY .</p> <p>UMORZENIE KSIĘGUJE SIĘ NA KONIEC KAŻDEGO KWARTAŁU.</p> <p>5) WYCENA AKTYWÓW OBROTOWYCH</p>

	<p>RZECZOWE SKŁADNIKI MAJĄTKU OBROTOWEGO WYCENIA SIĘ NA DZIEŃ BILANSOWY WG ICH WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z EWIDENCJI. NALEŻNOŚCI, Z WYJĄTKIEM DOCHODZONYCH NA DRODZE SĄDOWEJ, JEDNOSTKA WYCENIA NA KONIEC KWARTAŁU W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. NALEŻNOŚCI DOCHODZONE NA DRODZE SĄDOWEJ WYCENIA SIĘ NA KONIEC KWARTAŁU W KWOCIE ZGŁOSZONEJ SĄDOWI, BEZ KOSZTÓW SĄDOWYCH. ODSETKI OD NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ UJMUJE SIĘ W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH W MOMENCIE ICH ZAPŁATY LUB POD DATĄ OSTATNIEGO DNIA MIESIĄCA W WYSOKOŚCI ODSETEK NALEŻNYCH NA KONIEC TEGO MIESIĄCA, LECZ NIE RZADZIEJ NIŻ POD DATĄ OSTATNIEGO DNIA KWARTAŁU W WYSOKOŚCI ODSETEK NALEŻNYCH NA KONIEC TEGO KWARTAŁU. ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE, BANKU I W DRODZE UJMUJE SIĘ W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH W WARTOŚCI NOMINALNEJ. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI NOMINALNEJ. WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI AKTUALIZUJE SIĘ ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI, A ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI NA RZECZ FUNDUSZY TWORZONYCH NA PODSTAWIE USTAW OBCIĄŻAJĄ FUNDUSZE. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI SĄ DOKONYWANE NA BIEŻĄCO.</p> <p>6) WYCENA PASYWÓW</p> <p>FUNDUSZE JEDNOSTKI I FUNDUSZE SPECJALNE WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI NOMINALNEJ. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE WYCENIA SIĘ NA KONIEC KWARTAŁU W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE WYCENIANE SĄ WG WARTOŚCI NOMINALNEJ.</p>
5.	inne informacje
	NIE WYSTĘPUJĄ
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
	INFORMACJA W W/W ZAKRESIE W ZAŁĄCZNIKU NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE AKTUALNYMI DANymi O WARTOŚCI RYNKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYKORZYSTYWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, umarzanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	NIE WYSTĘPUJĄ

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE WYSTĘPUJĄ
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)
	INFORMACJA W W/W ZAKRESIE W ZAŁĄCZNIKU NR 2 DO INFORMACJI DODATKOWEJ
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, po rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE WYSTĘPUJĄ
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE WYSTĘPUJĄ
c)	Powyżej 5 lat
	NIE WYSTĘPUJĄ
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 WYSTĘPUJĄ
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE WYSTĘPUJĄ
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
	NIE WYSTĘPUJĄ
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 do zapłaty
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	INFORMACJA W W/W ZAKRESIE W ZAŁĄCZNIKU NR 3 DO INFORMACJI DODATKOWEJ
1.16.	Inne informacje
	NA POMOC DLA OBYWATELI UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA UKRAINIE OŚRODEK WYDATKOWAŁ 2.023.279,40 ZŁ, Z TEGO: NA JEDNORAZOWE ŚWIADCZENIE 300,00 ZŁ DLA OSÓB PRZYBYŁYCH PO 24 MARCA 2022 R. Z UKRAINY DO POLSKI 51.408,00 ZŁ, NA POMOC PSYCHOLOGICZNĄ 68.156,86 ZŁ, NA ŚWIADCZENIA RODZINNE I PIELĘGNACYJNE 427.874,51 ZŁ, NA

	ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ 108.152,79 ZŁ, NA STYPENDIA I ZASIŁKI SZKOLNE 3.819,33 ZŁ, NA ZAPEWNIENIE SCHRONIENIA I WYŻYWIENIA NA TERENIE MIASTA 1.224.287,91 ZŁ. NA ZAPEWNIENIE SCHRONIENIA I WYŻYWIENIA W PUNKTACH ZAKWATEROWANIA ZBIOROWEGO 139.580,00 ZŁ.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE WYSTĘPUJĄ
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 WYSTĘPUJĄ
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE WYSTĘPUJĄ
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
	NIE WYSTĘPUJĄ
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy
	NIE WYSTĘPUJĄ

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr *Elżbieta Rotecka*

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Olejnik

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Wartość netto składników aktywów						
			Przychody	Przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktywacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	A.I. Wartości niematerialne i prawne	328 900,42	0,00	38 042,77	0,00	38 042,77	0,00	0,00	0,00	0,00	366 943,19	328 900,42	0,00	38 042,77	0,00	38 042,77	0,00	366 943,19	0,00	0,00
	A.II.1. Środki trwałe	3 759 576,97	0,00	102 753,74	0,00	102 753,74	0,00	160,00	0,00	160,00	3 862 170,71	2 665 313,17	0,00	154 064,57	0,00	154 064,57	160,00	2 819 217,74	1 094 263,80	1 042 952,97
	A.II.1.1. Grunty	100 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 441,00	0,00	100 441,00
	A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność, przeliczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00
1	A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 982 732,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 982 732,73	1 007 785,48	0,00	43 284,36	0,00	43 284,36	0,00	1 051 069,84	974 947,25	931 662,89
2	A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 005 523,34	0,00	59 822,04	0,00	59 822,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 345,38	986 647,79	0,00	67 848,51	0,00	67 848,51	0,00	1 054 496,30	18 875,55	10 849,08
3	A.II.1.4. Środki Transportu	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	0,00	0,00
4	A.II.1.5. Inne środki trwałe	670 879,90	0,00	42 931,70	0,00	42 931,70	0,00	160,00	0,00	160,00	713 651,60	670 879,90	0,00	42 931,70	0,00	42 931,70	160,00	713 651,60	0,00	0,00

DYREKTOR

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
Mięjskiego Ośrodka Kultury Społecznej

(główny księgowy)

mgr Elzbieta Rotecka

Małgorzata Olejnik

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności	155 716,26	61 328,50	0,00	54 635,09	162 409,67
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny i wychowawcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	155 716,26	61 328,50	0,00	54 635,09	162 409,67
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej	123 372,45	54 924,96	0,00	46 593,18	131 704,23
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny i wychowawcze	32 343,81	6 403,54	0,00	8 041,91	30 705,44
1.2.4.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 Główny Księgowy
 (główny księgowy)
 Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej

mgr Elżbieta Rotecka

2024-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 3
Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej
Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne i FP oraz Fundusz Solidarnościowy	12 018 675,20
2	nagrody jubileuszowe	157 466,10
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	630 416,25
4	odprawy emerytalne i rentowe	173 712,00
5	odpisy na ZFŚS	288 929,97
6	inne świadczenia pracownicze*	67 830,49


*Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom np.: ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), badania profilaktyczne, okulary korekcyjne, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Główny Księgowy
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
(główny księgowy)
mgr Elżbieta Kotecka

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Olejnik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Warszawska 9A 73-110 Stargard		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: GMINA MIASTO STARGARD	
Numer identyfikacyjny REGON 005445037			Wysłać bez pisma przewodniego 31E14096E9A0A340 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 329 239,08	3 573 496,63
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		3 329 239,08	3 573 496,63
B.	Koszty działalności operacyjnej		92 072 123,00	59 502 276,63
B.I.	Amortyzacja		60 872,52	51 310,83
B.II.	Zużycie materiałów i energii		547 776,13	491 984,26
B.III.	Usługi obce		8 950 531,29	10 137 279,35
B.IV.	Podatki i opłaty		18 427,24	19 905,24
B.V.	Wynagrodzenia		9 819 177,75	11 043 200,68
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 350 068,77	2 628 239,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		52 827,77	53 018,15
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		70 272 441,53	35 077 338,68
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-88 742 883,92	-55 928 780,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne		32 267,27	50 319,26
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		32 267,27	50 319,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 117 033,14	1 076 919,95

Elżbieta Rotecka
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Olejnik
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	1 117 033,14	1 076 919,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-89 827 649,79	-56 955 380,69
G.	Przychody finansowe	3 600 431,35	4 089 939,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 600 431,35	4 089 939,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	16,60	0,00
H.I.	Odsetki	16,60	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-86 227 235,04	-52 865 440,92
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)	-86 227 235,04	-52 865 440,92

Elżbieta Rotecka
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień


Małgorzata Olejnik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Rotecka
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Olejnik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Warszawska 9A 73-110 Stargard	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: GMINA MIASTO STARGARD	
Numer identyfikacyjny REGON 005445037		Wystać bez pisma przewodniego 5A396C5E331062AD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	160 831 017,92	141 311 206,08	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	91 882 657,76	59 374 949,71	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	91 882 657,76	59 374 949,71	
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 trwale i środki trwale 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)	111 402 469,60	89 101 755,51	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	108 818 083,17	86 227 235,04	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 584 386,43	2 874 520,47	
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)	141 311 206,08	111 584 400,28	

Elżbieta Rotecka
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Olejnik
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-86 227 235,04	-52 865 440,92
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-86 227 235,04	-52 865 440,92
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	55 083 971,04	58 718 959,36

Elżbieta Rotecka
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Olejnik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Rotecka
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Olejnik
kierownik jednostki