


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 19407E8552546321

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach jest samorządową jednostką budżetową.

podstawowy przedmiot działalności

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach działa na podstawie Statutu nadanego przez Radę Miejską w Suwałkach uchwałą nr XLVIII/609/2022 z dnia 27 lipca 2022 r. oraz Regulaminu Organizacyjnego nadanego Zarządzeniem nr 23/22 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Suwałkach z dnia 1 sierpnia 2022 r. zatwierdzonego przez Prezydenta Miasta Suwałk w dniu 19 sierpnia 2022 r.

W okresie sprawozdawczym realizowano zadania z zakresu zadań własnych i zleconych należących do właściwości gminy i powiatu oraz innych zadań z zakresu polityki społecznej, a w szczególności wynikających z:

- 1) ustawy o pomocy społecznej;
 - 2) ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej;
 - 3) ustawy o świadczeniach rodzinnych;
 - 4) ustawy o zasiłku dla opiekuna;
 - 5) ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci;
 - 6) ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów;
 - 7) ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej;
 - 8) ustawy o ochronie zdrowia psychicznego;
 - 9) ustawy o kombatantach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego;
 - 10) ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”;
 - 11) ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych;
 - 12) ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy;
 - 13) ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;
 - 14) ustawy prawo energetyczne;
 - 15) ustawy o dodatkach mieszkaniowych;
 - 16) ustawy o Karcie Polaka;
 - 17) ustawy prawo o ruchu drogowym,
 - 18) ustawy Prawo o ochronie środowiska,
 - 19) ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz centralnej ewidencji emisyjności budynków,
 - 20) oraz i innych ustaw, programów rządowych i samorządowych.
- Działalność Ośrodka polegała głównie na:
- 1) realizacji świadczeń pieniężnych wynikających z ww. ustaw;
 - 2) pomocy rzeczowej i instytucjonalnej;
 - 3) organizacji pomocy w formie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych;
 - 4) poradnictwie specjalistycznym;
 - 5) pomocy interwencyjnej, w tym obsługa Zespołu Interdyscyplinarnego i realizacja procedury Niebieskie Karty;
 - 6) pracy socjalnej polegającej na aktywizowaniu i wzmacnianiu zdolności do wypełniania ról społecznych i zawodowych z wykorzystaniem instrumentów aktywnej integracji;
 - 7) organizacji pieczy zastępczej;
 - 8) prowadzeniu ośrodków wsparcia (mieszkań chronionych wspieranych i treningowych);
 - 9) realizacji zadań z zakresu rehabilitacji społecznej;
 - 10) prowadzeniu i obsługi Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności;
 - 11) organizacji prac społecznie -użytecznych;
 - 12) realizacji programów resortowych, rządowych współfinansowanych/finansowanych z budżetu państwa, Funduszu Pracy, Funduszu Pomocy, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Solidarnościowego, PFRON i EFS.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. W Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie w Suwałkach rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy, który trwa od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego.
2. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, rok.
3. Wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego wprowadzone zostało Zarządzeniem Nr 3/2019 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Suwałkach z dnia 15.01.2019 r. z późn. zm. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach Zespołu 4.
4. Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów stosuje się w sposób ciągły, ale nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy, zakładając, że nie występuje zagrożenie dalszej kontynuacji działalności jednostki.
5. Podstawowe zasady regulujące wycenę aktywów trwałych:

- 1) wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia,
 - 2) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (do 31.12.2017 r. - 3.500 zł) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - 3) środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia,
 - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
 - d) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
 - 4) na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy;
 - 5) aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki;
 - 6) stawki amortyzacyjne, okres używania i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania, omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności tego środka;
 - 7) rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje nie wcześniej niż w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia jego niedoboru;
 - 8) stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową;
 - 9) umorzeń i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego pod datą 31 grudnia każdego roku;
 - 10) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł (do roku 31.12.2017 r. - 3.500 zł);
 - 11) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - 12) należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniania się je, pomniejszając o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z ustawą o rachunkowości.
6. Podstawowe zasady regulujące wycenę aktywów obrotowych:
- 1) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Nie zużyte do końca roku obrotowego podlegają inwentaryzacji w drodze spisu z natury na dzień 31 grudnia każdego roku oraz ewidencji na koncie 310 - wycena wg cen zakupu. Z uwagi na niską wartość operacji oraz cykliczność, odstępuje się od wyceny i wprowadzania do ewidencji księgowej zapasów materiałów biurowych, znaczków pocztowych oraz artykułów spożywczych pozostających na stanie osób za nie odpowiedzialnych;
 - 2) należności krótkoterminowe to należności, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ustawy o rachunkowości);
 - 3) odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału;
 - 4) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
7. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
8. Korzystając z zasady istotności przyjmuje się, że cykliczne, o podobnej wartości prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, licencje opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka


Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 C59A1EB57D551CF5
790191985				

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	142 206,68	0,00	6 768,69	0,00	6 768,69	0,00	0,00	0,00	0,00	148 975,37
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	142 206,68	0,00	6 768,69	0,00	6 768,69	0,00	0,00	0,00	0,00	148 975,37
1.1.	Grunty	317 591,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 591,04
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 644 173,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 644 173,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 924 972,40	0,00	28 994,71	0,00	28 994,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 967,11
1.4.	Środki transportu	302 576,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 742,00	215 742,00	86 834,50
1.5.	Inne środki trwałe	1 247 998,09	0,00	50 482,57	0,00	50 482,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 480,66
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	8 437 311,70	0,00	79 477,28	0,00	79 477,28	0,00	0,00	215 742,00	215 742,00	8 301 046,98

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	142 206,68	0,00	6 768,69	0,00	6 768,69	0,00	0,00	0,00	0,00	148 975,37	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	142 206,68	0,00	6 768,69	0,00	6 768,69	0,00	0,00	0,00	0,00	148 975,37	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 591,04	317 591,04
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 121 598,46	0,00	123 881,51	0,00	123 881,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 479,97	2 522 575,21	2 398 693,70
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 915 014,07	0,00	30 189,71	0,00	30 189,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 203,78	9 958,33	8 763,33
1.4.	Środki transportu	140 770,00	0,00	43 148,40	0,00	43 148,40	0,00	0,00	97 083,90	97 083,90	86 834,50	161 806,50	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 237 599,76	0,00	52 812,57	0,00	52 812,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 412,33	10 398,33	8 068,33
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	5 414 982,29	0,00	250 032,19	0,00	250 032,19	0,00	0,00	97 083,90	97 083,90	5 567 930,58	3 022 329,41	2 733 116,40

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka


Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
790191985			03B41FF9119067
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				8A2BA991B9D844B8	
790191985							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 43E4D810683E68D7		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 63A1CE19F8E08AD4

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	106 030,44	7 597,71	0,00	113 628,15
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 157C662179510721

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 7AED2916FDFFD167	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpis dot. należności na koncie 221 - Funduszu Alimentacyjnego, Zaliczki Alimentacyjnej, nienależnie pobranych świadczeń, odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i innych.	63 979 578,92	4 287 613,11	-170 560,53	-109 455,52	67 987 175,98
2	Odpis dot. należności na koncie 240 - pożyczki udzielonej na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz na utworzenie stanowisk pracy osobom niepełnosprawnym ze środków PFRON	184 823,70	10 858,46	-0,00	-2 035,41	193 646,75
3		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
Ogółem:		64 164 402,62	4 298 471,57	-170 560,53	-111 490,93	68 180 822,73

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka


Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 F99C21E1385203C8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 C91640E045713863

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
		 69B0251F3512B9C7
Numer identyfikacyjny REGON 790191985	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	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

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
790191985			42F19B1358153F77
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 25E7761DC6172817
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Równowartość długoterminowych należności - rozłożenie płatności na raty decyzjami administracyjnymi, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.	231 564,14	192 332,97
	Razem:	231 564,14	192 332,97

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985			 C1AB44F57A947232	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	727F5281AADB0BF8
790191985			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	16 080 005,23	
2.	Nagrody jubileuszowe	251 423,93	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	349 344,42	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	434 800,11	
	Ogółem	17 115 573,69	

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 EADF1D176DF8F047
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka


Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Numer identyfikacyjny REGON						
790191985						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach				 7939162DB4F57455	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
790191985					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
790191985			16E454E12D8F5D08
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
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 budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 E11F7D788DB22292
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka


Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 790191985		 29A710DC46B50785
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki