

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 91512818A29EFCE2
790191985		

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 w Suwałkach uchwałą nr LXVII/881/2024 z dnia 28 lutego 2024 r. oraz Regulaminu Organizacyjnego nadanego Zarządzeniem nr 18/24 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Suwałkach z dnia 28 marca 2024 r. zatwierdzonego przez Prezydenta Miasta Suwałk w dniu 18 kwietnia 2024 r. Perspektywę wieloletnią w zakresie zadań polityki społecznej wyznacza Strategia Rozwiązywania Problemów Społecznych Miasta Suwałki do 2025 r. przyjęta uchwałą nr XXIII/281/2016 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 28 września 2016 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 kombatanach 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.
--

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:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 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, zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) 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 przeliczenia 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 wieczystość 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

2025-03-21

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.				
							 241F42885B834343				
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach											
Numer identyfikacyjny REGON											
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	148 975,37	0,00	11 375,27	0,00	11 375,27	0,00	0,00	0,00	0,00	160 350,64
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)	148 975,37	0,00	11 375,27	0,00	11 375,27	0,00	0,00	0,00	0,00	160 350,64
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	1 953 967,11	0,00	22 350,61	0,00	22 350,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 317,72
1.4.	Środki transportu	86 834,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 834,50
1.5.	Inne środki trwałe	1 298 480,66	0,00	92 018,39	0,00	92 018,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 499,05
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	8 301 046,98	0,00	114 369,00	0,00	114 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 415 415,98

Lp.	Nazwa grupy 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	148 975,37	0,00	11 375,27	0,00	11 375,27	0,00	0,00	0,00	0,00	160 350,64	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)	148 975,37	0,00	11 375,27	0,00	11 375,27	0,00	0,00	0,00	0,00	160 350,64	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	2 245 479,97	0,00	123 881,51	0,00	123 881,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 361,48	2 398 693,70	2 274 812,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 945 203,78	0,00	23 545,61	0,00	23 545,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968 749,39	8 763,33	7 568,33
1.4.	Środki transportu	86 834,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 834,50	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 290 412,33	0,00	94 078,39	0,00	94 078,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 490,72	8 068,33	6 008,33
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	5 567 930,58	0,00	241 505,51	0,00	241 505,51	0,00	0,00	0,00	0,00	5 809 436,09	2 733 116,40	2 605 979,89

Główna Księgowa
Małgorzata Zarzecka

Główny księgowy

2025-03-21

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			 10BD0F928A783321	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach							
Numer identyfikacyjny REGON							
790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				A718857410BDAF83	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		0135D1943A39A3D2		
790191985						
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 (m²):						
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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		
Numer identyfikacyjny REGON		 B4781CC7D69C04F5
790191985	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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	113 628,15	0,00	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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach							
Numer identyfikacyjny REGON 790191985							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				F4F8041601726757	
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						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.				
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach							
Numer identyfikacyjny REGON							
790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		1B1E95166495A913			
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.	67 987 175,98	4 740 135,84	-172 046,37	-102 205,39	72 453 060,06	
2	Odpis dot. należności na koncie 240 - pożyczki udzielonej na rozpoczęcie działalności gospodarczej oraz na utworzenie stanowisk pracy osobom niepełnosprawnym ze środków PFRON	193 646,75	10 102,25	-0,00	-2 055,10	201 693,90	
	Ogółem:	68 180 822,73	4 750 238,09	-172 046,37	-104 260,49	72 654 753,96	

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach					 311C59C019E7B5B3	
Numer identyfikacyjny REGON						
790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

2025-03-21

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
790191985		91C7B952B1385782

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

2025-03-21

Dyrektor
Leszek Lewoc

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.		
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach					
Numer identyfikacyjny REGON					
790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		FC538591BA762878	
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

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				5ED6CA170CED59E7			
790191985										
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

2025-03-21

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Leszek Lewoc

Kierownik jednostki

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			 0BD0B01A57FFAC97	
Numer identyfikacyjny REGON				
790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	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.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
790191985		FEB712D15D8B6138

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.	192 332,97	177 071,48
	Razem:	192 332,97	177 071,48

* 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

2025-03-21

Dyrektor
Leszek Lewoc

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			 196719782225BAB1	
Numer identyfikacyjny REGON 790191985				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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 od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			 E4EA615C4B5F81C6
Numer identyfikacyjny REGON 790191985			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
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	18 353 558,56	
2.	Nagrody jubileuszowe	167 367,15	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	135 943,50	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	539 884,30	
	Ogółem	19 196 753,51	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 14AE216C55DF88B6
790191985		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
790191985					48161113E1FF9BF6	
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:					

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					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
790191985				1B76C6E2EDCB3431	
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:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter 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 790191985			 105BA481C472D238
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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:		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON			
790191985		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	995661DF9C52D5F6
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		
Numer identyfikacyjny REGON		
790191985	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	515593B2AB437BC2

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Suwałkach		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 6525117386869965
790191985		

inne informacje