

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. 17 Lipca 27, 41-250 Czeladź 003450413 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022			Adresat Miasto Czeladź CZELADŹ	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	7 178 403.46	6 949 032.18	A. Fundusze	6 734 402.77	6 526 992.15	
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	56 668 377.48	44 708 289.32	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 178 403.46	6 949 032.18	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-49 933 974.71	-38 181 297.17	
1. Środki trwałe	7 173 452.71	6 944 081.43	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00	
1.1 Grunty	317 594.00	317 594.00	2. Strata netto (-)	-49 933 974.71	-38 181 297.17	
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00	
1.2 Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 802 461.46	6 592 598.55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 001.33	1 000.26	B. Fundusze placówek	0.00	0.00	
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00	
1.5 Inne środki trwałe	48 395.92	32 888.62	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	535 987.25	511 435.15	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 950.75	4 950.75	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	535 987.25	511 435.15	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 978.81	26 807.35	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00	
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 446.86	74 557.57	
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	384 802.97	375 468.03	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 880.61	735.07	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00	
B. Aktywa obrotowe	91 986.56	89 395.12	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	438.03	0.00	
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	33 439.97	33 867.13	
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 439.97	33 867.13	
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00	
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
II. Należności krótkoterminowe	88 451.26	84 909.41				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	12 211.06				
2. Należności od budżetów	0.00	0.00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00				
4. Pozostałe należności	88 451.26	72 698.35				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 535.30	4 485.71				
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 535.30	4 485.71				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00				
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00				
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00				
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00				
SUMA AKTYWÓW	7 270 390.02	7 038 427.30	SUMA PASYWÓW	7 270 390.02	7 038 427.30	

(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Agata Fiksa; MOFS Czeladź (29-03-2023 10:52)
- CN=ANETA JÓZMIN-RYBSKA; MOFS (29-03-2023 11:13)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. 17 Lipca 27, 41-250 Czeladź 003450413 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Miasto Czeladź CZELADŹ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 819 287.08	1 689 374.66	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 819 287.08	1 689 374.66	
B. Koszty działalności operacyjnej	51 137 460.05	39 553 211.39	
I. Amortyzacja	229 371.28	229 371.28	
II. Zużycie materiałów i energii	427 720.63	406 438.99	
III. Usługi obce	5 268 609.83	5 719 917.87	
IV. Podatki i opłaty	80 171.49	62 839.62	
V. Wynagrodzenia	5 539 671.36	5 449 470.70	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 215 331.21	1 229 562.29	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 376 584.25	26 455 258.14	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00	
X. Pozostałe obciążenia	0.00	352.50	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-49 318 172.97	-37 863 836.73	
D. Pozostałe przychody operacyjne	439 055.80	476 757.35	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	439 055.80	476 757.35	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 397 105.77	1 129 403.95	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0.00	0.00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 397 105.77	1 129 403.95	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-50 276 222.94	-38 516 483.33	
G. Przychody finansowe	1 313 061.20	2 177 986.69	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	1 313 061.20	2 177 986.69	
III. Inne	0.00	0.00	
H. Koszty finansowe	970 812.97	1 842 800.53	
I. Odsetki	970 812.97	1 842 800.53	
II. Inne	0.00	0.00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-49 933 974.71	-38 181 297.17	
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)	-49 933 974.71	-38 181 297.17	

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Agata Fiksał; MOPS Czeladź (29-03-2023 10:46)
- CN=ANETA JÓŹWIN-RYBSKA; MOPS (29-03-2023 11:11)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. 17 Lipca 27, 41-250 Czeladź 003450413 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2022-12-31	Adresat Miasto Czeladź CZELADŹ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	56 740 092.99	56 668 377.48
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	51 107 269.64	39 354 885.40
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	51 102 318.89	39 348 685.40
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	4 950.75	0.00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	6 200.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	0.00	0.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	51 178 985.15	51 314 973.56
2.1.	Strata za rok ubiegły	49 812 414.80	49 933 974.71
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 202 479.04	1 318 127.60
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	164 091.31	62 871.25
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	56 668 377.48	44 708 289.32
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-49 933 974.71	-38 181 297.17
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-49 933 974.71	-38 181 297.17
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 734 402.77	6 526 992.15

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Agata Fiksał; MOPS Czeladź (29-03-2023 10:48)
- CN=ANETA JÓŹWIN-RYBSKA; MOPS (29-03-2023 11:12)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprow adzenie do spraw ozdania finansow ego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazw ę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Czeladzi
1.2	Siedzib ę jednostki Czeladź, ul.17 Lipca 27
1.3	Adres jednostki 41-250 Czeladź, ul. 17 Lipca 27
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Ośrodek realizuje cele i zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej, o świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekuna, o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, o wychowaniu w trzeźwości i przeciw działaniu alkoholizmu, o przeciw działaniu narkomanii, o przeciw działaniu przemocy w rodzinie, o dodatkach mieszkaniowych, o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych oraz innych przepisów prawnych dotyczących działalności Ośrodka
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500.00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty b) składniki majątku o wartości początkowej od 500.00 zł do 10 000.00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000.00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób: a) pozostałe środki trwałe jednostka umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania b) dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych od następnego miesiąca po miesiącu w którym środek trwały został oddany do użytkowania, według stawek podatkowych c) amortyzacji dokonuje się jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu d) w jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych 4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w g w wartości nominalnej. 5. Jednostka prowadzi ewidencję ilościową dla pozostałych środków trwałych o wartości poniżej 500.00 zł. 6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad: a) dla należności odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości. Odpisy aktualizujące należności z tytułu przypisanych odsetek od należności są dokonywane na takich samych zasadach jak odpisy dotyczące innych należności. b) jednostka dokonuje odpisów aktualizujących raz w roku. 7. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i nie są rozliczane w czasie od razu powiększają koszty działalności
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 w wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrz oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Wartości niematerialne i prawne BO 54.255.06 zł Zwiększenie 4.674.00 zł, Zmniejszenie 168.00 zł BZ 58.761.06 zł Umorzenie BO 54.255.06 zł Zwiększenie 4.674.00 zł, Zmniejszenie 168.00 zł BZ 58.761.06 zł Grunty BO 317.594.00 zł BZ 317.594.00 zł Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej BO 8.394.516.39 zł BZ 8.394.516.39 zł Umorzenie BO 1.592.054.93 zł Zwiększenie 209.862.91 zł BZ 1.801.917.84 zł Urządzenia techniczne i maszyny BO 64.792.27 zł BZ 64.792.27 zł Umorzenie BO 59.790.94 zł Zwiększenie 4.001.07 zł BZ 63.792.01 zł. Inne środki trwałe bo 131.274.28 zł BZ 131.274.28 zł Umorzenie BO 82.878.36 zł Zwiększenie 15.507.30 zł BZ 98.385.66 zł.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste 1). Działka OZN. N° 69/13 k.m.12 powierzchnia 2043m ² wartość 142.234.00 zł; 2). Działka OZN. N° 35/115 k.m.41 powierzchnia 379 m ² w wartości 30.960.00 zł; 3). Działka OZN. N° 35/116 k.m.41 powierzchnia 1797m ² w wartości 144.400.00 zł. 1.4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) BO 26.678.021.59 zł; Zmniejszenie 1.472.339.18 zł; Zwiększenie 2.966.716.74 zł BZ 28.172.399.15 zł
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub w wyniku innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat

1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego nie dotyczy
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1). Odprawy emerytalne - 49.680.00 zł; 2). Nagrody jubileuszowe - 97.457.75 zł; 3). Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 35.021.57 zł.
1.16	Inne informacje 1). Odpis na ZFŚS - 139.833.53 zł; 2). Należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS - 30.994.00 zł.
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy
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
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

Główny księgowy

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Agata Fiksał; MOFS Czeladź (29-03-2023 10:43)
- CN=ANETA JÓŹWIN-RYBSKA; MOFS (29-03-2023 11:10)

2023-03-13
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki