


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Lubelska 24 22-170 Rejowiec Fabryczny	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Burmistrz Miasta Rejowiec Fabryczny
Numer identyfikacyjny REGON 002680513		Wysłać bez pisma przewodniego 0BAE53A52E85BA4D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	429 962,25	413 744,47	A Fundusz	3 556 756,32	3 529 600,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 425 758,26	11 949 445,55
A.II Rzeczowe aktywa trwale	429 962,25	413 744,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 869 001,94	-8 419 845,20
A.II.1 Środki trwale	429 962,25	413 744,47	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	6 630,00	6 630,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 869 001,94	-8 419 845,20
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	414 668,40	400 760,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 663,85	6 353,49	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 214,18	80 767,94
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	96 214,18	80 767,94
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 961,59	1 628,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 033,00	6 591,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 786,07	25 613,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 676,35	40 407,98

Katarzyna Szokaluk
(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Guz

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0BAE53A52E85BA4D

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 649,48	3 000,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 223 008,25	3 196 623,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	6 107,69	3 525,40
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 107,69	3 525,40
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 216 730,85	3 193 098,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 809,49	19 391,75			
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	3 203 921,36	3 173 706,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 277,40	3 525,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 277,40	3 525,40			
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			

Katarzyna Szokaluk
(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Guz

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0BAE53A52E85BA4D

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 652 970,50	3 610 368,29	Suma pasywów	3 652 970,50	3 610 368,29

Katarzyna Szokaluk
(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Guz

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0BAE53A52E85BA4D

Strona 3 z 4

Katarzyna Szokaluk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

0BAE53A52E85BA4D

Magdalena Guz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Lubelska 24 22-170 Rejowiec Fabryczny		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Burmistrz Miasta Rejowiec Fabryczny	
Numer identyfikacyjny REGON 002680513			Wysłać bez pisma przewodniego CA162A141415E455 	
			sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		200 669,09	185 771,45
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		200 669,09	185 771,45
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 161 665,54	8 603 961,96
B.I.	Amortyzacja		9 220,02	16 217,78
B.II.	Zużycie materiałów i energii		68 972,05	49 896,26
B.III.	Usługi obce		594 778,79	606 328,26
B.IV.	Podatki i opłaty		34,66	6,77
B.V.	Wynagrodzenia		905 048,43	987 355,53
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		206 877,00	205 848,13
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 654,24	4 197,11
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 372 080,35	6 734 112,12
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 960 996,45	-8 418 190,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		46 384,47	118 500,81

Katarzyna Szokaluk
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Guz
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	46 384,47	118 500,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 007 380,92	-8 536 691,32
G.	Przychody finansowe	149 528,05	117 823,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	149 528,05	117 823,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	11 149,07	977,75
H.I.	Odsetki	11 149,07	977,75
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 869 001,94	-8 419 845,20
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)	-7 869 001,94	-8 419 845,20

Katarzyna Szokaluk
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Guz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Szokaluk
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Guz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Lubelska 24 22-170 Rejowiec Fabryczny		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Burmistrz Miasta Rejowiec Fabryczny	
Numer identyfikacyjny REGON 002680513			Wysłać bez pisma przewodniego 9F182303B6BEEDF2 	
			sporządzone	
			na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 243 789,79	11 425 758,26
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		8 651 180,97	8 607 190,39
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		8 348 770,77	8 607 190,39
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		199 910,20	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		102 500,00	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)		8 469 212,50	8 083 503,10
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		8 083 554,68	7 869 001,94
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		185 747,62	214 501,16
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		199 910,20	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)		11 425 758,26	11 949 445,55

Katarzyna Szokaluk
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Guz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 869 001,94	-8 419 845,20
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0.00
III.2.	strata netto (-)	-7 869 001,94	-8 419 845,20
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 556 756,32	3 529 600,35

Katarzyna Szokaluk
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Guz
kierownik jednostki

Katarzyna Szokaluk
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Guz
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: REJOWIEC FABRYCZNY
1.3	adres jednostki, UL. LUBELSKA 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki- PKD 8899Z- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Rejowcu Fabrycznym działa na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa a w szczególności na podstawie statutu. Ośrodek jest jednostką organizacyjną Miasta Rejowiec Fabryczny nie posiadającą osobowości prawnej, jest jednostką budżetową finansowaną z budżetu miasta, ze środków przekazywanych przez Wojewodę Lubelskiego. Ośrodek realizuje zadania własne miasta oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone ustawą o pomocy społecznej i innymi ustawami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022r. - 31.12.2022 rok.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadą memoriałową. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów, materiały uważa się za zużyte w dniu wydania do użytkowania, środki trwałe podlegają ewidencji ilościowej w podziale na środki trwałe i pozostałe środki trwałe, umorzenie środków trwałych nalicza się jednorazowo na koniec roku, wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia.
5.	inne informacje brak
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 Stan środków trwałych na początek 2022 roku wynosił -636 030,08 zł Stan środków trwałych na koniec roku 2022 wynosił- 636 030,08 zł. Amortyzacja wg stanu na początek roku 2022 wynosiła – 206 067,83 zł Amortyzacja wg stanu na koniec roku 2022 wynosiła – 222 285,61 zł, Roczna amortyzacja wyniosła -16 217,78 zł. Pozostałe środki trwałe stan na początek roku 2022 – 127040,90 zł Pozostałe środki trwałe stan na koniec roku 2022 – 133 770,39 zł Wartości niematerialne i prawne stan na początek roku 2022- 7565,40 zł Wartości niematerialne i prawne stan na koniec roku 2022- 7565,40 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość wartość gruntów przyjętych jako trwałe zarząd wynosi 6630 zł.

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
	7173,45 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
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)
	Brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
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 występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
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 występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
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 występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe- 982 758,83 zł Pochodne od wynagrodzeń- 175 500,23 zł Inne świadczenia pracownicze- 29 475,66 zł Nagrody jubileuszowe – 16 985,25 zł Odprawy emerytalne i rentowe- 25 200 zł
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	-
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym

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 występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
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 występuje w MOPS w Rejowcu Fabrycznym
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)