

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN			PREZYDENT MIASTA LUBINA	
Numer identyfikacyjny REGON 004041289 MIEJSKI OŚRODEK CY SPOŁECZNEJ 59-300 Lubin, ul. Kilińskiego 25a NIP 692-11-36-411, Regon 004041289 (26)			Wysłać bez pisma przewodniego 5987683D698EB0C8 	
		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 273 534,21	10 767 140,89	A Fundusz	31 092 372,18	32 963 941,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	79 804,37	38 195,93	A.I Fundusz jednostki	145 801 194,28	142 029 535,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 190 159,84	10 681 242,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-114 708 822,10	-109 065 593,86
A.II.1 Środki trwałe	11 190 159,84	10 655 888,21	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 443 360,00	1 443 360,00	A.II.2 Strata netto (-)	-114 708 822,10	-109 065 593,86
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	9 237 631,27	8 818 150,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	490 553,23	377 503,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	10 511,84	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	8 103,50	16 873,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 376 761,40	1 266 796,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	25 354,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 375 915,28	1 265 848,20
A.III Należności długoterminowe	3 570,00	47 702,75	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	79 644,79	94 575,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	68 710,34	107 744,32
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	345 065,98	312 804,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	596 436,59	493 959,45

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)
BeSTia

2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
5987683D698EB0C8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 019,11	10 321,51
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	47 241,14	33 492,18
B Aktywa obrotowe	21 195 599,37	23 463 597,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	71 922,48	133 606,74	D.II.8 Fundusze specjalne	228 797,33	212 950,86
B.I.1 Materiały	71 922,48	133 606,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	228 797,33	212 950,86
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	846,12	948,45
B.II Należności krótkoterminowe	20 990 132,42	23 192 961,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 809,98	4 809,98			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	1 017,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	20 985 322,44	23 187 134,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	133 544,47	137 029,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	133 544,47	137 029,04			
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			

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
5987683D698EB0C8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 469 133,58	34 230 738,63	Suma pasywów	32 469 133,58	34 230 738,63

Edyta Maria Błaszczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
5987683D698EB0C8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
5987683D698EB0C8

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: PREZYDENT MIASTA LUBINA
Numer identyfikacyjny REGON 004041289 MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 59-300 Lubin, ul. Kilińskiego 25a NIP 692-11-39-411, Regon 004041289	sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	C6D33A5F404DBE99 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

2022.03.25
rok mies. dzień

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Maria Błaszczuk
(główny księgowy)

2022.03.25
rok mies. dzień

Stanisława Lewandowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki
	ul. Kilińskiego 25a 59-300 Lubin
1.3	adres jednostki
	ul. Kilińskiego 25a 59-300 Lubin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1) realizacja świadczeń z zakresu pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, dodatków mieszkaniowych i energetycznych, pomocy materialnej dla uczniów, 2) realizacja zadań z zakresu profilaktyki uzależnień i przeciwdziałania przemocy w rodzinie, 3) realizacja zadań z zakresu pieczy zastępczej, 4) prowadzenie ośrodka wsparcia i żłobków
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz według niżej przedstawionych zasad z tym, że uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostki przyjmuje się niżej opisane rozwiązania szczególne, które nie wywierają istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych finansuje się ze środków na inwestycje i wprowadza się do ewidencji według: 1) ceny nabycia – w przypadku zakupu, 2) wartości godziwej określonej na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia - w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli umowa, faktura, rachunek lub protokół przekazania wskazuje ich wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną na dokumencie, 3) kosztu wytworzenia – w przypadku przyjęcia środków trwałych z inwestycji, 4) wartości wskazanej na dowodzie PT – w przypadku otrzymania nieodpłatnie od jednostki nadrzędnej, 5) ceny wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej określonej jak w pkt.2 – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji.

3. Wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku przekracza wartość określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i wydatki te powodują wzrost ich wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia do używania. Ulepszenie, które nie powoduje wzrostu wartości użytkowej obiektu uważa się za remont.

4. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

5. Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym w przypadku licencji na programy komputerowe stosuje się stawkę 50%. Konto amortyzacji obciążane jest na koniec roku obrotowego.

6. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

7. Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ale przekraczających 10% tej wartości zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i finansuje się je ze środków na bieżące wydatki.

8. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki, odzież, meble i dywany.

9. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się na poziomie cen zakupu.

10. Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej poniżej 10% wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania jako zużycie materiałów.

11. Od składników majątkowych długotrwałego użytku nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

12. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z inwestycją.

13. Przychody, rozchody i stany magazynowe wycenia się na poziomie cen zakupu. Rozchód tych składników ustala się metodą FIFO „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”.

14. Na dzień bilansowy materiały znajdujące się w magazynach wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji. Od materiałów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

15. Materiały zakupione na cele administracyjno-gospodarcze i drobny sprzęt bytowy zakupuje się na bieżąco i odpisuje bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

16. Należności długoterminowe wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

17. Należności krótkoterminowe na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki, z zachowaniem zasady ostrożności (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

18. Odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych dokonuje się na dzień bilansowy na podstawie indywidualnej analizy poszczególnych należności. Odpisów aktualizujących wartość należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego dokonuje się zbiorczą kwotą na podstawie analizy ściągłości tych należności w latach poprzednich. Odpisów aktualizujących w tym przypadku dokonuje się do należności co do których nie zaewidencjonowano wpłat w ciągu ostatnich pięciu lat.

19. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania i nie nalicza na koniec roku odsetek od zobowiązań. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami udokumentowanymi notami obciążeniowymi otrzymanymi od kontrahentów.

20. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ mają nieistotną wartość. Prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia, odpisy na ZFŚS oraz inne koszty opłacane z góry, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

21. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

22. Przy rozliczaniu podatku od towarów i usług VAT stosuje się zasadę, iż wartość należności i dochodu budżetowego ewidencjonuje się na odpowiednim paragrafie klasyfikacji budżetowej w kwocie netto, a wartość podatku VAT ewidencjonuje się pozabudżetowo na paragrafie X999901. Otrzymany podatek VAT przekazywany jest na rachunek jednostki nadrzędnej na podstawie częściowej deklaracji VAT.

23. W ustalaniu wyniku finansowego na koniec roku obrotowego stosuje się metodę porównawczą.

24. Ewidencję kosztów działalności prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków;

25. Otrzymane dotacje na realizację projektów unijnych ewidencjonuje się metodą wynikową, zgodnie z którą zalicza się je w przychody w momencie otrzymania na rachunek bankowy.

5.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A i I A.II.1, bilansu)
Wartość początkowa

Pozycja	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie - aktualizacja	Zwiększenie - przychody (nabycie)	Zwiększenie - przeniesienie wewnętrzne	Ogółem (PK3+PK4+PK5)	Zmniejszenie - zbycie	Zmniejszenie - likwidacja	Zmniejszenie - inne	Ogółem (PK7+PK8+PK9)	Wartość początkowa - stan na koniec (PK2+PK6+PK10)
1	2 (PK2)	3 (PK3)	4 (PK4)	5 (PK5)	6 (PK6)	7 (PK7)	8 (PK8)	9 (PK9)	10 (PK10)	11 (PK11)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	90 946,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056,00	0,00	5 056,00	85 890,68
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	90 865,46	0,00	7 837,71	0,00	7 837,71	0,00	20 437,89	0,00	20 437,89	78 265,28
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	181 812,14	0,00	7 837,71	0,00	7 837,71	0,00	25 493,89	0,00	25 493,89	164 155,96
1.1. Grunty	1 443 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 360,00
1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 728 635,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 728 635,33
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 871 025,10	0,00	37 450,00	31 033,02	68 483,02	0,00	57 296,53	71 973,00	129 269,53	1 810 238,59
1.4. Środki transportu	446 731,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 731,62
1.5. Inne środki trwałe (gr.8-9)	134 535,60	0,00	0,00	12 546,00	12 546,00	0,00	3 700,00	22 537,50	26 237,50	120 844,10
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	20 624 287,65	0,00	37 450,00	43 579,02	81 029,02	0,00	60 996,53	94 510,50	155 507,03	20 549 809,64
Pozostałe środki trwałe	2 705 029,94	0,00	151 747,15	0,00	151 747,15	0,00	122 820,15	237 357,23	360 177,38	2 496 599,71

Dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów (tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia)

Pozycja	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenie - aktualizacja	Zwiększenie - amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenie - inne zwiększenia	Ogółem (UK13+UK14+UK15)	Zmniejszenie - z tytułu zbycia	Zmniejszenie - z tytułu likwidacji	Zmniejszenie - inne zmniejszenia	Ogółem (UK17+UK18+UK19)	Umorzenie - stan na koniec roku (UK12+UK16+UK20)	Stan na początek roku obrotowego (PK2-UK12)	Stan na koniec roku obrotowego (PK11-UK21)
1	2 (UK12)	3 (UK13)	4 (UK14)	5 (UK15)	6 (UK16)	7 (UK17)	8 (UK18)	9 (UK19)	10 (UK20)	11 (UK21)	12 (UK22)	13 (UK23)
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	11 142,31	0,00	41 608,44	0,00	41 608,44	0,00	5 056,00	0,00	5 056,00	47 694,75	79 804,37	38 195,93
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	90 865,46	0,00	7 837,71	0,00	7 837,71	0,00	20 437,89	0,00	20 437,89	78 265,28	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	102 007,77	0,00	49 446,15	0,00	49 446,15	0,00	25 493,89	0,00	25 493,89	125 960,03	79 804,37	38 195,93
1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 360,00	1 443 360,00
1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 491 004,06	0,00	419 480,40	0,00	419 480,40	0,00	0,00	0,00	0,00	7 910 484,46	9 237 631,27	8 818 150,87
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 380 471,87	0,00	135 341,86	0,00	135 341,86	0,00	50 838,18	32 240,93	83 079,11	1 432 734,62	490 553,23	377 503,97
1.4. Środki transportu	436 219,78	0,00	10 511,84	0,00	10 511,84	0,00	0,00	0,00	0,00	446 731,62	10 511,84	0,00
1.5. Inne środki trwałe (gr.8-9)	126 432,10	0,00	3 776,13	0,00	3 776,13	0,00	3 700,00	22 537,50	26 237,50	103 970,73	8 103,50	16 873,37
II. Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	9 434 127,81	0,00	569 110,23	0,00	569 110,23	0,00	54 538,18	54 778,43	109 316,61	9 893 921,43	11 190 159,84	10 655 888,21
Pozostałe środki trwałe	2 705 029,94	0,00	151 747,15	0,00	151 747,15	0,00	122 820,15	237 357,23	360 177,38	2 496 599,71	0,00	0,00

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Pozycja	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)
Aktualna wartość rynkowa	0,00
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	0,00

Jednostka na dzień bilansowy nie dokonuje wyceny środków trwałych do wysokości aktualnych cen rynkowych, w tym dóbr kultury

1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Pozycja	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku (K4+K5-K6)	Wartość końcowa akt. – stan na koniec roku (K3-K7)
1	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)	7 (K8)
1. Aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktywa finansowe	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

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

[illegible]

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

Pozycja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (K2+K3-K4)
1	2 (K2)	3 (K3)	4 (K4)	5 (K5)
"0" Grunty				
"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego				
"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
"3" Kotły i maszyny energetyczne				
"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
"6" Urządzenia techniczne				
"7" Środki transportu				
"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
"9" Inwentarz żywy				

1.6 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Akcje/Udziały/Dłużne papiery wartościowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku – ilość	Stan na początek roku – wartość	Zmiany stanu w trakcie roku – ilość	Zmiany stanu w trakcie roku – wartość	Stan na koniec roku – ilość (K3+K5)	Stan na koniec roku – wartość (K4+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)	7 (K8)
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia	Zmiany stanu – wykorzystanie	Zmiany stanu – uznanie za zbędne	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4-K5-K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe z tego	20 231 344,10	137 819,06	4 732,71	468 494,82	19 895 935,63
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	20 231 344,10	137 819,06	4 732,71	468 494,82	19 895 935,63
Razem	20 231 344,10	137 819,06	4 732,71	468 494,82	19 895 935,63

1.8 Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie rezerw	Stan rezerw na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan rezerw na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)

Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania

1.9 Zobowiązania długoterminowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Powyżej 1 roku do 3 lat	0	0
Powyżej 3 do 5 lat	0	0
Powyżej 5 lat	0	0

Zobowiązania finansowe

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K1)	5 (K4)
Zobowiązania długoterminowe	0	0
z tytułu kredytów	0	0
z tytułu obligacji	0	0
z tytułu pożyczek	0	0
inne	0	0
Razem:	0	0

1.10 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

Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na 31.12.2018
		zwiększenia	zmniejszenia	
zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy				0,00
leasing zwrotny				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.11 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Pozycja	Stan na początek roku - kwota zobowiązania	Stan na początek roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na początek roku - na aktywach trwałych	Stan na początek roku - na aktywach obrotowych	Stan na koniec roku - kwota zobowiązania	Stan na koniec roku - kwota zabezpieczenia:	Stan na koniec roku - na aktywach trwałych	Stan na koniec roku - na aktywach obrotowych
1	2 (K1)	3 (K2)	4 (K3)	5 (K4)	6 (K5)	7 (K6)	8 (K7)	9 (K8)
1. hipoteka, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1a. hipoteka kaucyjna								
1b. hipoteka przymusowa								
2. zastaw, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
2a. zastaw rejestrowy								
2b. zastaw skarbowy								
3. przewłaszczenie na zabezpieczenie	0	0	0	0	0	0	0	0
4. weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
5. inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem:	0	0	0	0	0	0	0	0

1.12 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

Zobowiązania warunkowe	stan na początek roku obrotowego	stan na 31.12.2018
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0
udzielone gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadia		
indos weksli		
Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy		
Nieznane roszczenia wierzycieli		
inne	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		
udzielone gwarancje i poręczenia		
kaucje i wadia		
indos weksli		
Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy		
Nieznane roszczenia wierzycieli		
inne		
Razem:	0,00	0,00

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe czynne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
dyskonto od wyemitowanych obligacji		
koszty mediów		
ubezpieczenia majątkowe (polisy)		
prenumeraty		
najem lokali cały rok		
abonament postojowy		
koszty (składniki aktywów) – (zobowiązania)		
Inne		
Razem		

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa		
koszty wykonania niezakończonych umów o usługi		
Inne		
Razem		

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów,
ponieważ mają nieistotną wartość

1.14 Poręczenia i gwarancje

Pozycja	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
zabezpieczenie należytego wyk. Umów, w tym:		
	0,00	0,00
gwarancje bankowe	0,00	0,00
gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Pozycja	Kwota
1	2 (K2)
Nagrody jubileuszowe	206 408,47
Odprawy emerytalne i rentowe	246 626,22
Świadczenia urlopowe	0,00
Inne świadczenia pracownicze (DWR)	842 007,79
Ogółem	1 295 042,48

1.16 INNE INFORMACJE

Informacje o wysokości salda na dzień bilansowy na rachunku
VAT, mechanizm podzielonej płatności (MPP) - split payment

0,00

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu – zwiększenia (+)	Zmiany stanu – wykorzystanie (-)	Zmiany stanu – uznanie za zbędne (-)	Stan odpisów na koniec roku (K3+K4+K5+K6)
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)	5 (K6)	6 (K7)
Materiały					
Półprodukty i produkty w toku					
Produkty gotowe					
Towary					

Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów, ponieważ stosuje ceny zakupu.

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

Wyszczególnienie	Ogółem	w tym: odsetki	w tym: Różnice kursowe
1 (K2)	2 (K3)	3 (K4)	4 (K5)
oddane w 2018 r. do użytkowania			
w budowie			
Razem			

nie dotyczy

Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
Kary wynikające z umów	0,00	2 214,00
Odszkodowania od ubezpieczycieli	2 556,27	0,00
Odszkodowanie za niedostarczenie przekazu pocztowego	1 209,20	45,00
Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe	0,00	60 380,74
Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji	0,00	0,00

Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1 (K1)	2 (K2)	3 (K3)
Zwrot dotacji nienależnie wykorzystanej	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Kara wynikająca z decyzji DUW	0,00	0,00

2.4 Informacja 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

Pozycja	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2 (K2)	3 (K3)
należności z tytułu podatków		

Nie dotyczy jednostki

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :
2.5	inne informacje
	Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy powierzenia - 11.581,29
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: PREZYDENT MIASTA LUBINA	
Numer identyfikacyjny REGON 004041289		Wysłać bez pisma przewodniego 907D82BF3A9847EC 	
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 59-300 Lubin, ul. Kilińskiego 25a NIP 692-11-39-411, Regon 004041289 (26)	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 556 748,77	4 368 263,72	
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	4 556 748,77	4 368 263,72	
B. Koszty działalności operacyjnej	118 770 956,52	114 440 513,03	
B.I. Amortyzacja	554 310,40	610 718,67	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 692 976,43	1 203 413,85	
B.III. Usługi obce	4 306 212,01	4 625 906,09	
B.IV. Podatki i opłaty	128 415,07	59 833,68	
B.V. Wynagrodzenia	14 252 786,54	12 895 007,30	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 942 177,13	2 686 249,91	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 033,10	19 949,38	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	94 876 045,84	92 339 434,15	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-114 214 207,75	-110 072 249,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	216 553,93	559 733,16	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	216 553,93	559 733,16	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 196 935,35	789 447,59	

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

907D82BF3A9847EC

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 196 935,35	789 447,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-115 194 589,17	-110 301 963,74
G.	Przychody finansowe	1 565 036,46	1 573 998,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 552 522,86	1 570 721,18
G.III.	Inne	12 513,60	3 277,33
H.	Koszty finansowe	1 079 269,39	337 628,63
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	1 079 269,39	337 628,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-114 708 822,10	-109 065 593,86
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)	-114 708 822,10	-109 065 593,86

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

BeSTia

907D82BF3A9847EC

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA KILIŃSKIEGO 25a 59-300 LUBIN Numer identyfikacyjny REGON 004041289 MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 59-300 Lubin, ul. Kilińskiego 25a NIP 692-11-39-411, Regon 004041289 (26)		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: PREZYDENT MIASTA LUBINA Wysłać bez pisma przewodniego 84F39C8FB403EA6B 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				125 013 003,47		145 801 194,28	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				118 753 543,96		114 133 648,95	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				118 481 066,98		114 027 265,93	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje				272 476,98		106 383,02	
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				0,00		0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia				0,00		0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				97 965 353,15		117 905 307,39	
I.2.1. Strata za rok ubiegły				94 306 028,70		114 708 822,10	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				3 386 847,47		3 043 911,85	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				272 476,98		106 383,02	
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		46 190,42	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				145 801 194,28		142 029 535,84	

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-114 708 822,10	-109 065 593,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-114 708 822,10	-109 065 593,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	31 092 372,18	32 963 941,98

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki

Edyta Maria Błaszczuk
główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

Stanisława Lewandowska
kierownik jednostki