

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ KOLEJOWA 18 57-400 NOWA RUDA	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
		Wysłać bez pisma przewodniego 20EFF2FAD0513CB6 
Numer identyfikacyjny REGON 005811714	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	697 256,52	674 562,84	A Fundusz	303 975,58	115 654,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	30 643 944,43	35 283 080,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	692 804,05	670 934,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-30 339 968,85	-35 167 426,36
A.II.1 Środki trwałe	692 804,05	670 934,29	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	181 000,00	181 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-30 339 968,85	-35 167 426,36
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	492 900,00	477 000,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	18 904,05	12 934,29	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 trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	477 476,46	774 136,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	477 476,46	774 136,12
A.III Należności długoterminowe	4 452,47	3 628,55	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	235 296,76	435 213,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 737,00	35 119,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	114 750,75	171 246,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	92 607,08	116 030,97

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Anita Katarzyna Mańczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

20EFF2FAD0513CB6

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	10 842,04
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	84 195,52	215 227,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5,40	590,92
B.I Zapasy	3 001,20	3 001,20	D.II.8 Fundusze specjalne	3 079,47	5 093,20
B.I.1 Materiały	3 001,20	3 001,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 079,47	5 093,20
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	78 109,45	206 516,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 026,90	2 685,21			
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	75 082,55	203 831,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 084,87	5 710,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 084,87	5 710,22			
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			

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Anita Katarzyna Mańczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

20EFF2FAD0513CB6

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	781 452,04	889 790,52	Suma pasywów	781 452,04	889 790,52

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

20EFF2FAD0513CB6

Anita Katarzyna Mańczak
(kierownik jednostki)

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)


BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

20EFF2FAD0513CB6

Anita Katarzyna Mańczak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ KOLEJOWA 18 57-400 NOWA RUDA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 005811714		Wysłać bez pisma przewodniego 40FED4E7B201C701 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 070 892,71	1 095 423,96
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		1 070 892,71	1 095 423,96
B. Koszty działalności operacyjnej		31 047 038,44	36 129 985,61
B.I. Amortyzacja		16 894,95	21 869,76
B.II. Zużycie materiałów i energii		136 695,20	163 305,26
B.III. Usługi obce		3 544 651,79	4 418 181,62
B.IV. Podatki i opłaty		10 624,60	11 391,00
B.V. Wynagrodzenia		2 137 310,99	2 553 768,54
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		449 593,69	525 617,46
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 777,89	7 359,41
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		24 746 489,33	28 428 492,56
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-29 976 145,73	-35 034 561,65
D. Pozostałe przychody operacyjne		81 496,83	74 222,56
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		81 496,83	74 222,56
E. Pozostałe koszty operacyjne		650 283,13	504 598,20

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Anita Katarzyna Mańczak
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	650 283,13	504 598,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-30 544 932,03	-35 464 937,29
G.	Przychody finansowe	603 754,46	1 133 838,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	603 754,46	1 133 838,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	398 791,28	836 327,72
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	398 791,28	836 327,72
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-30 339 968,85	-35 167 426,36
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)	-30 339 968,85	-35 167 426,36

Wioletta Olga Satro
główny księgowy


2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Anita Katarzyna Mańczak
kierownik jednostki

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Anita Katarzyna Mańczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ KOLEJOWA 18 57-400 NOWA RUDA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 005811714		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A58AF30DF119B382 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 867 815,08	30 643 944,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	31 261 160,34	35 818 386,67	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	31 241 261,34	35 818 386,67	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	19 899,00	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	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)	31 485 030,99	31 081 045,19	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	30 759 915,01	30 339 968,85	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	345 816,21	392 606,06	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 899,00	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	359 400,77	348 470,28	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	30 643 944,43	35 283 080,76	

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Anita Katarzyna Mańczak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-30 339 968,85	-35 167 426,36
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-30 339 968,85	-35 167 426,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	303 975,58	115 654,40

Wioletta Olga Satro
główny księgowy


2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Anita Katarzyna Mańczak
kierownik jednostki

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Anita Katarzyna Mańczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ KOLEJOWA 18 57-400 NOWA RUDA	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
Numer identyfikacyjny REGON 005811714		<p style="text-align: center;">69B5F976DCEC9A13</p> 

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

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Anita Katarzyna Mańczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Anita Katarzyna Mańczak
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I.1. Oznaczenie jednostki

I.1.1 Nazwa: **MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

I.1.2 Siedziba: **Nowa Ruda**

I.1.3 Adres: **57-400 NOWA RUDA, UL. KOLEJOWA 18**

I.1.4 Umożliwienie osobom i rodzinom z terenu Nowej Rudy przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby, możliwości, poprzez wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokajania niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.

I.1.2 Okres objęty sprawozdaniem: **od 01 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.**

I.1.3 Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki wskazanej w pkt. 1.1

I.1.4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

a. zasady klasyfikacji i grupowania zdarzeń:

przyjęte zasady (polityka) rachunkowości zgodne z przepisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych (...). Stosowane w sposób ciągły, jednakowe grupowanie operacji gospodarczych w kolejnych latach, jednakowa wycena aktywów i ustalania wyniku finansowego.

b. metody wyceny aktywów i pasywów i ustalania wyniku finansowego:

środki trwale oraz WNIP wycenia się wg cen nabycia. Amortyzację środków trwałych przeprowadza się metodą liniową, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wnip stosując stawkę 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do rozchodu metodę fifo. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek naliczonych na koniec kwartału. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając prawdopodobieństwo ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego ogólnego ze względu na dużą ilość osób zobowiązanych. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Koszty działalności podstawowej przebiegają w zespole 4 kont "Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie". Rozdziały klasyfikacji budżetowej traktuje się jako miejsca powstawania kosztów.

c. techniczno - organizacyjny sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i ich ochrony: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi księgi rachunkowe techniką komputerową wg systemu finansowo-księgowego „Pomost” firmy Sygnity. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą dziennik, księgę główną (ewidencja syntetyczna). Nośniki zewnętrzne służące archiwizowaniu bazy zbioru danych księgowości przechowywane są w kasie pancerniej MOPS. Ogranicza się dostęp do zbioru danych księgowości przy użyciu komputera poprzez wprowadzenie odrębnych haseł dla osób upoważnionych.

d. stosowane uproszczenia, związane z zasadą istotności
nie rozlicza się kosztów w czasie ze względu na nieistotną wartość

I.1.5 Inne informacje. Brak.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

II.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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 zawiera załączona do informacji **Tabela nr 1.**

- II.1.2. Jednostka nie dysponuje aktualną informacją dotyczącą wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
- II.1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych zawiera załączona do informacji **Tabela nr 2**.
- II.1.4 Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
- II.1.5. Na dzień 31.12.2022r. jednostka nie użytkowała środków trwałych na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy lub innej umowy.
- II.1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych **Tabela nr 3**
- II.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 zawiera załączona do informacji **Tabela nr 4**.
- II.1.8. Na podstawie § 14 rozp MRiF z 13.09.2017 r. jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Równocześnie nie utworzono rezerw celowych na poczet przyszłych zobowiązań **Tabela nr 5**
- II.1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat – nie wystąpiły **Tabela nr 6**
- II.1.10. Zobowiązania wynikające z umowy leasingu kwalifikowanych zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w sytuacji gdy a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny – nie wystąpiły.
- II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki – nie wystąpiły.
- II.1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie wystąpiły.
- II.1.13 Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, – nie wystąpiły.
- II.1.14. Nie otrzymano gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
- II.1.15. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.
- II.1.16. Inne informacje.
 - a. Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe na dzień 31.12.2022r. - brak
 - b. Na pozycję bilansu oznaczoną jako pozostałe należności składają się: nienależnie pobrane świadczenia i zasiłki w 2022 roku i latach ubiegłych wraz z odsetkami (rodzinne, fa, okresowe, celowe, wychowawcze, na zakup posiłków, stałe, „dobry start”, stypendia szkolne, dod. mieszk.) - oraz odpł.za usługi opiekuńcze, podlegające egzekucji wypłacone św.z FA i zaliczki aliment. – 203.831,05
- II.2. Inne informacje i objaśnienia
 - II.2.1. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
 - II.2.2. W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły zdarzenia związane z budową środków trwałych.
 - II.2.3. W okresie objętym sprawozdaniem wystąpiły zdarzenia w zakresie przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub poza zakresem normalnego prowadzenia działalności. Zdarzenia w zakresie przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub poza zakresem normalnego prowadzenia działalności zawiera załączona do informacji **Tabela nr 9**
 - II.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.

- II.2.5. Inne informacje:
Wzajemne wyłączenia w zakresie przychodów i kosztów pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a pozostałymi jednostkami Gminy Miejskiej Nowa Ruda zawiera załączona do informacji **Tabela nr 10**.
- II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

Tabela nr 1 do pkt. II.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe oraz wyposażenie	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	22,589.42		22,589.42	181,000.00	636,000.00	80,825.84	72,990.00	221,257.01		1,192,072.85
Zwiększenia, w tym:										
1) nabycie										
2) przemieszczenie wewnętrzne										
3) inne zwiększenia										
Zmniejszenia, w tym:						4,418.46		13,261.79		17,680.25
1) sprzedaż										
2) likwidacja						4,418.46		13,261.79		17,680.25
3) przemieszczenie wewnętrzne										
4)inne zmniejszenia										
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	22,589.42		22,589.42	181,000.00	636,000.00	76,407.38	72,990.00	207,995.22		1,174,392.60
Umorzenie na początek roku obrotowego	22,589.42		22,589.42		143,100.00	61,921.79	72,990.00	221,257.01		499,268.80
Zwiększenia, w tym:					15,900.00	5,969.76				21,869.76
1) amortyzacja					15,900.00	5,969.76				21,869.76
2) przemieszczenie wewnętrzne										
3) inne zwiększenia										
Zmniejszenia, w tym:						4,418.46		13,261.79		17,680.25
1) sprzedaż										
2) likwidacja						4,418.46		13,261.79		17,680.25
3) przemieszczenie wewnętrzne										
4)inne zmniejszenia										
Umorzenie na koniec roku obrotowego	22,589.42		22,589.42		159,000.00	63,473.09	72,990.00	207,995.22		503,458.31
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego										
Zwiększenia										
Zmniejszenia, w tym:										
1) wykorzystanie										
2) korekta odpisu										
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego										
Wartość netto na początek roku obrotowego				181,000.00	492,900.00	18,904.05				692,804.05
Wartość netto na koniec roku obrotowego				181,000.00	477,000.00	12,934.29				670,934.29

Tabela nr 2 do pkt. II.1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				

Tabela nr 3 do pkt. II.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Łączna liczba na 31.12	Wartość bilansowa na 31.12
Akcje		
„AGROREG”S.A.		
Udziały		
Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.		
Noworudzkie Usługi Komunalne Sp. z o.o.		
Centrum Turystyczno Sportowe Sp. z o.o.		
Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.		
Wałbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna „INVEST-PARK” Sp. z o.o.		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
RAZEM		

Tabela nr 4 do pkt. II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:	
	długotermi nowych	krótkotermi nowych
Stan na początek roku		16,139,540.63
Zwiększenia		1,879,083.69
Wykorzystanie		543,968.66
Rozwiązanie		574,514.97
Stan na koniec roku obrotowego		16,900,140.69

Tabela nr 5 do pkt. II.1.8 Rezerwy według celu ich utworzenia

Wyszczególnienie	Rezerwy na postępowanie sądowe	Rezerwy na wydatki niewygasające	Inne	RAZEM
Stan na początek roku				
Zwiększenia				
Wykorzystanie				
Rozwiązanie				
Stan na koniec roku obrotowego				

Tabela nr 6 do pkt. II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
Kredyty i pożyczki				
Emisji obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM				

Tabela nr 7 do pkt. II.1.12 Zobowiązania warunkowe

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje			
Zobowiązania wekslowe			
RAZEM			

Tabela nr 8 do pkt. II.1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
zajęcie pasa drogowego		
leasing za samochód		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		

Tabela nr 9 do pkt. II.1.13 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub zdarzenia występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		8,371.13
1) losowe – odszkodowanie z tyt. uszkodzenia majątku- czynniki atmosfer. (dach budynku MOPS)		8,371.13
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		11,301,431.08
1) koszty związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju (Fundusz Pomocy)		772,564.71
2) koszty związane z wypłatą dodatków węglowych i energetycznych (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19)		10,484,238.27
3) koszty związane z realizacją programu KORPUS WSPARCIA SENIORA (Fund.Przeciw..COVID-19)		44,628.10

Tabela nr 10 do pkt. II.2.5 Wzajemne wyłączenia w zakresie przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami miasta Nowa Ruda

KOSZTY	UM/Organ	SP2	SP6	SP7	MOPS	P1	P2	Żłobek	Razem
Podatek od nieruchomości	8,123.00								8,123.00
Opłata za gospodarowanie odpadami	738.00								738.00
Opłata za trwałą zarząd	2,451.00								2,451.00
Opłata za pochówki na cmentarzu	5,443.20								5,443.20
Opłata za wieczyste użytkowanie gruntu									
Usługi transportowe									
Czynsz									
Dostawa mediów w tym energii ciepłej	2,057.09								2,057.09
Inne wzajemne usługi-środki ochrony osobistej (COVID-19)									
PRZYCHODY	UM/Organ	SP2	SP6	SP7	MOPS	P1	P2	Żłobek	18,812.29
Podatek od nieruchomości									
Opłata za gospodarowanie odpadami									
Opłata za trwałą zarząd									
Opłata za pochówki na cmentarzu									
Opłata za wieczyste użytkowanie gruntu									
Usługi transportowe									
Czynsz									
Dostawa mediów w tym energii ciepłej						19,905.55			19,905.55
Inne wzajemne usługi									
									19,905.55