

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIĘJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Kolejowa 18 57-400 Nowa Ruda	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
Numer identyfikacyjny REGON 005811714		Wysłać bez pisma przewodniego E338AD3708BCB60E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	674 562,84	651 528,92	A Fundusz	115 654,40	-1 040 181,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	35 283 080,76	16 855 757,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	670 934,29	649 064,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-35 167 426,36	-17 895 939,24
A.II.1 Środki trwałe	670 934,29	649 064,53	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 (-)	-35 167 426,36	-17 895 939,24
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	477 000,00	461 100,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 934,29	6 964,53	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	774 136,12	1 911 004,69
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	774 136,12	1 911 004,69
A.III Należności długoterminowe	3 628,55	2 464,39	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	435 213,66	1 471 930,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	35 119,00	42 078,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	171 246,33	181 329,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	116 030,97	116 850,14

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Marta Ewelina Politewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

E338AD3708BCB60E

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 842,04	96 797,68
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	215 227,68	219 294,13	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	590,92	16,30
B.I Zapasy	3 001,20	3 001,20	D.II.8 Fundusze specjalne	5 093,20	2 002,07
B.I.1 Materiały	3 001,20	3 001,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 093,20	2 002,07
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	206 516,26	214 274,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 685,21	3 204,70			
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	203 831,05	211 069,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 710,22	2 018,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 710,22	2 018,37			
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)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Marta Ewelina Politewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

E338AD3708BCB60E

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	889 790,52	870 823,05	Suma pasywów	889 790,52	870 823,05

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

E338AD3708BCB60E

Marta Ewelina Politewicz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Wioletta Olga Satro
(główny księgowy)


BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

E338AD3708BCB60E

Marta Ewelina Politewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Kolejowa 18 57-400 Nowa Ruda	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 005811714		Wysłać bez pisma przewodniego 5D3252B41217BBF5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 095 423,96	1 211 428,99	
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	1 095 423,96	1 211 428,99	
B. Koszty działalności operacyjnej	36 129 985,61	18 816 500,84	
B.I. Amortyzacja	21 869,76	21 869,76	
B.II. Zużycie materiałów i energii	163 305,26	128 365,17	
B.III. Usługi obce	4 418 181,62	5 871 396,43	
B.IV. Podatki i opłaty	11 391,00	13 661,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 553 768,54	2 527 002,44	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	525 617,46	511 352,87	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 359,41	5 038,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	28 428 492,56	9 737 814,37	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-35 034 561,65	-17 605 071,85	
D. Pozostałe przychody operacyjne	74 222,56	69 533,36	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	74 222,56	69 533,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	504 598,20	705 234,68	

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marta Ewelina Politewicz
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	504 598,20	705 234,68
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-35 464 937,29	-18 240 773,17
G.	Przychody finansowe	1 133 838,65	1 370 410,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 133 838,65	1 370 410,37
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	836 327,72	1 025 576,44
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	836 327,72	1 025 576,44
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-35 167 426,36	-17 895 939,24
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)	-35 167 426,36	-17 895 939,24

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marta Ewelina Politewicz
kierownik jednostki

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marta Ewelina Politewicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Kolejowa 18 57-400 Nowa Ruda	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 005811714		Wysłać bez pisma przewodniego 74493523F392C5CA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 643 944,43	35 283 080,76	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	35 818 386,67	17 672 755,62	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	35 818 386,67	17 672 755,62	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	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)	31 081 045,19	36 100 078,78	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	30 339 968,85	35 167 426,36	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	392 606,06	489 274,49	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	348 470,28	443 377,93	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	35 283 080,76	16 855 757,60	

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marta Ewelina Politewicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-35 167 426,36	-17 895 939,24
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-35 167 426,36	-17 895 939,24
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	115 654,40	-1 040 181,64

Wioletta Olga Satro
główny księgowy


2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marta Ewelina Politewicz
kierownik jednostki

Wioletta Olga Satro
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Marta Ewelina Politewicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. 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: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
Numer identyfikacyjny REGON 005811714		<p style="text-align: center;">BA6125EA6B82C8FD</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)

2024.03.28
rok mies. dzień

Marta Ewelina Politewicz
(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)

2024.03.28
rok mies. dzień

Marta Ewelina Politewicz
(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 2023r. do 31 grudnia 2023r.**

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 trwałe 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 31.12.2023r. 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 31.12.2023r. - brak
 - b. Na pozycję bilansu oznaczoną jako pozostałe należności składają się: nienależnie pobrane świadczenia i zasiłki w 2023 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. – 211.069,86
- 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 trwale oraz wyposażenie	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	22 589,42	0	22 589,42	181 000,00	636 000,00	76 407,38	72 990,00	207 995,22	0	1 174 392,60
Zwiększenia, w tym:			0					6 527,26	0	6 527,26
1) nabycie			0						0	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne			0					6 527,26	0	6 527,26
3) inne zwiększenia			0						0	0,00
Zmniejszenia, w tym:			0					7 147,93	0	7 149,93
1) sprzedaż			0						0	0,00
2) likwidacja			0					2 026,82	0	2 026,82
3) przemieszczenie wewnętrzne			0						0	0,00
4)inne zmniejszenia			0					5 121,11	0	5 121,11
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	22 589,42	0	22 589,42	181 000,00	636 000,00	76 407,38	72 990,00	207 374,55	0	1 173 769,93
Umorzenie na początek roku obrotowego	22 589,42		22 589,42		159 000,00	63 473,09	72 990,00	207 995,22	0	503 458,31
Zwiększenia, w tym:			0		15 900,00	5 969,76		6 527,26	0	28 397,02
1) amortyzacja			0		15 900,00	5 969,76			0	21 869,76
2) przemieszczenie wewnętrzne			0					6 527,26	0	6 527,26
3) inne zwiększenia			0						0	0,00
Zmniejszenia, w tym:			0					7 147,93	0	7 147,93
1) sprzedaż			0						0	0,00
2) likwidacja			0					2 026,82	0	2 026,82
3) przemieszczenie wewnętrzne			0						0	0,00
4)inne zmniejszenia			0					5 121,11	0	5 121,11
Umorzenie na koniec roku obrotowego	22 589,42	0	22 589,42	0,00	174 900,00	69 442,85	72 990,00	207 374,55	0	524 707,40
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			0						0	0

Zwiększenia			0					0	0
Zmniejszenia, w tym:			0					0	0
1) wykorzystanie			0					0	0
2) korekta odpisu			0					0	0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			0					0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0	181 000,00	477 000,00	12 934,29	0	0	670 934,29
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0	181 000,00	461 100,00	6 964,53	0	0	649 064,53

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	0			0
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0			0
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0			0
- akcje i udziały	0			0

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	0	0
„AGROREG”S.A.		
Udziały	0	0
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	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0
RAZEM	0	0

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	0	16 900 140,69
Zwiększenia		2 203 468,46
Wykorzystanie		235 464,48
Rozwiązanie		529 718,14
Stan na koniec roku obrotowego	0	18 338 426,53

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				0
Zwiększenia				0
Wykorzystanie				0
Rozwiązanie				0
Stan na koniec roku obrotowego	0	0	0	0

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				0
Emisji obligacji				0
Inne zobowiązania finansowe				0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
RAZEM	0	0	0	0

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	0	0	0

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	0	0
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

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:	0	8 518,00
1) losowe – odszkodowanie z tyt. uszkodzenia samochodu służb.MOPS	0	8 518,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	310 278,84

