

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> KOLEJOWA 18 57-400 NOWA RUDA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
		Wysłać bez pisma przewodniego D22A130E2C3944C0 
Numer identyfikacyjny REGON <b>005811714</b>	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	695 305,80	697 256,52	A Fundusz	107 900,07	303 975,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	30 867 815,08	30 643 944,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	689 800,00	692 804,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-30 759 915,01	-30 339 968,85
A.II.1 Środki trwałe	689 800,00	692 804,05	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 (-)	-30 759 915,01	-30 339 968,85
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	508 800,00	492 900,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	18 904,05	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	666 179,20	477 476,46
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	666 179,20	477 476,46
A.III Należności długoterminowe	5 505,80	4 452,47	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	394 670,39	235 296,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	34 323,00	31 737,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117 411,54	114 750,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 443,86	92 607,08

Wioletta Olga Satro  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ilona Sobczak  
(kierownik jednostki)

BeSTia

D22A130E2C3944C0

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 067,11	0,00
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	78 773,47	84 195,52	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	5,40
B.I Zapasy	3 145,20	3 001,20	D.II.8 Fundusze specjalne	10 263,30	3 079,47
B.I.1 Materiały	3 145,20	3 001,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 263,30	3 079,47
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	65 364,97	78 109,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 704,02	3 026,90			
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	62 660,95	75 082,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 263,30	3 084,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 263,30	3 084,87			
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)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ilona Sobczak  
(kierownik jednostki)

BeSTia

D22A130E2C3944C0

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>774 079,27</b>	<b>781 452,04</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>774 079,27</b>	<b>781 452,04</b>

\_\_\_\_\_  
Wioletta Olga Satro  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

D22A130E2C3944C0

\_\_\_\_\_  
Barbara Ilona Sobczak  
(kierownik jednostki)

Wioletta Olga Satro  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

D22A130E2C3944C0

Barbara Ilona Sobczak  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY  SPOŁECZNEJ</b> KOLEJOWA 18  57-400 NOWA RUDA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony  na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>005811714</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F70CA756B120363F</b> 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 131 571,04	1 070 892,71	
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	1 131 571,04	1 070 892,71	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	31 560 112,70	31 047 038,44	
B.I. Amortyzacja	16 600,10	16 894,95	
B.II. Zużycie materiałów i energii	100 541,31	136 695,20	
B.III. Usługi obce	3 078 563,02	3 544 651,79	
B.IV. Podatki i opłaty	10 724,00	10 624,60	
B.V. Wynagrodzenia	2 031 212,63	2 137 310,99	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	436 505,91	449 593,69	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 613,80	4 777,89	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 881 351,93	24 746 489,33	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-30 428 541,66	-29 976 145,73	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	137 532,53	81 496,83	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	137 532,53	81 496,83	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	684 875,16	650 283,13	

Wioletta Olga Satro  
główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ilona Sobczak  
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	684 875,16	650 283,13
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-30 975 884,29</b>	<b>-30 544 932,03</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>588 073,46</b>	<b>603 754,46</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	588 073,46	603 754,46
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>372 104,18</b>	<b>398 791,28</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	372 104,18	398 791,28
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-30 759 915,01</b>	<b>-30 339 968,85</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-30 759 915,01</b>	<b>-30 339 968,85</b>

Wioletta Olga Satro  
główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień


Barbara Ilona Sobczak  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wioletta Olga Satro  
główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ilona Sobczak  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY  SPOŁECZNEJ</b> KOLEJOWA 18 57-400 NOWA RUDA	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>005811714</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B528E84DBC340318 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	26 623 161,91	30 867 815,08	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	31 014 740,12	31 261 160,34	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	31 014 740,12	31 241 261,34	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	19 899,00	
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)	26 771 086,95	31 485 030,99	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	26 042 263,31	30 759 915,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	354 416,46	345 816,21	
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	19 899,00	
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	374 407,18	359 400,77	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	30 867 815,08	30 643 944,43	

Wioletta Olga Satro  
główny księgowy

2022-05-27  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ilona Sobczak  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-30 759 915,01	-30 339 968,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-30 759 915,01	-30 339 968,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	107 900,07	303 975,58

Wioletta Olga Satro  
główny księgowy


2022-05-27  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ilona Sobczak  
kierownik jednostki

Wioletta Olga Satro  
główny księgowy

2022-05-27  
rok, miesiąc, dzień

Barbara Ilona Sobczak  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ KOLEJOWA 18 57-400 NOWA RUDA	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b></p>	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
Numer identyfikacyjny REGON <b>005811714</b>		<p style="text-align: center;"><b>42EF2EA3487A90E6</b></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)

2022.03.31  
rok mies. dzień

Barbara Ilona Sobczak  
(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)

\_\_\_\_\_  
2022.03.31  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Barbara Ilona Sobczak  
(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 2021r. do 31 grudnia 2021r.**

I.1.3 Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki wskazanej w pkt. I.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 31.12.2021r. 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 31.12.2021r. - brak
  - b. Na pozycję bilansu oznaczoną jako pozostałe należności składają się: nienależnie pobrane świadczenia i zasiłki w 2021 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, zas.pogrzebowy z ZUS i podlegające egzekucji wypłacone św.z FA i zaliczki aliment. – 75.082,55
- 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 nie 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
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>10 588,99</b>	<b>74 073,32</b>	<b>84 662,31</b>	<b>1 506 000,00</b>	<b>7 092 198,75</b>	<b>141 676,78</b>		<b>1 901 895,97</b>		<b>10 641 771,50</b>
Zwiększenia, w tym:		387,45	387,45			27 060,00		185 789,95		212 849,95
1) nabycie		387,45	387,45			27 060,00		56 125,45		83 185,45
2) przemieszczenie wewnętrzne								127 735,50		127 735,50
3) inne zwiększenia								1 929,00		1 929,00
Zmniejszenia, w tym:		14 777,55	14 777,55	739 000,00	2 113 836,02	80 935,95		176 981,91		3 110 753,88
1) sprzedaż										
2) likwidacja		14 777,55	14 777,55			10 000,00		176 981,91		186 981,91
3) przemieszczenie wewnętrzne				739 000,00	2 113 836,02	70 935,95				2 923 771,97
4) inne zmniejszenia										
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>10 588,99</b>	<b>59 683,22</b>	<b>70 272,21</b>	<b>767 000,00</b>	<b>4 978 362,73</b>	<b>87 800,83</b>		<b>1 910 704,01</b>		<b>7 743 867,57</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>10 588,99</b>	<b>74 073,32</b>	<b>84 662,31</b>		<b>3 123 362,96</b>	<b>81 004,86</b>		<b>1 864 064,67</b>		<b>5 068 432,49</b>
Zwiększenia, w tym:		387,45	387,45		150 672,04	4 422,63		197 885,54		352 980,21
1) amortyzacja		387,45	387,45		150 672,04	4 422,63		68 221,04		223 315,71
2) przemieszczenie wewnętrzne								127 735,50		127 735,50
3) inne zwiększenia								1 929,00		1 929,00
Zmniejszenia, w tym:		14 777,55	14 777,55		1 129 123,41	41 614,15		176 981,91		1 347 719,47
1) sprzedaż										
2) likwidacja		14 777,55	14 777,55			5 658,20		176 981,91		182 640,11
3) przemieszczenie wewnętrzne					1 129 123,41	35 955,95				1 165 079,36
4) inne zmniejszenia										
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>10 588,99</b>	<b>59 683,22</b>	<b>70 272,21</b>		<b>2 144 911,59</b>	<b>43 813,34</b>		<b>1 884 968,30</b>		<b>4 073 693,23</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>										
Zwiększenia										
Zmniejszenia, w tym:										
1) wykorzystanie										
2) korekta odpisu										
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>										
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>				<b>1 506 000,00</b>	<b>3 968 835,79</b>	<b>60 671,92</b>		<b>37 831,30</b>		<b>5 573 339,01</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>				<b>767 000,00</b>	<b>2 833 451,14</b>	<b>43 987,49</b>		<b>25 735,71</b>		<b>3 670 174,34</b>

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		
<b>RAZEM</b>		

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

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		

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				
<b>RAZEM</b>				

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			
<b>RAZEM</b>			



