


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOWARACH ul. Zamkowa 5 58-530 Kowary	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: BURMISTRZ MIASTA KOWARY
		Wysłać bez pisma przewodniego E5AF83F4256A965F 
Numer identyfikacyjny REGON 003272160	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	651 516,81	984 855,45	A Fundusz	558 512,30	884 139,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 655 515,19	12 043 531,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	651 516,81	984 855,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-18 097 002,89	-11 159 392,54
A.II.1 Środki trwałe	651 516,81	984 855,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	66 717,80	66 717,80	A.II.2 Strata netto (-)	-18 097 002,89	-11 159 392,54
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	402 996,87	760 904,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	30 760,76	157 233,15	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	151 041,38	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 142,61	134 970,71
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	129 142,61	134 970,71
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6,50	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 282,72	20 840,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 833,60	110 910,11

Emilia Wolak
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

EWA HAMZIUK
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E5AF83F4256A965F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	138,48	893,00
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	36 138,10	34 254,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	4 881,31	2 327,06
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 881,31	2 327,06
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	31 256,79	31 927,58			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	103,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	31 153,79	31 927,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 881,31	2 327,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 881,31	2 327,06			
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			

Emilia Wolak
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

EWA HAMZIUK
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E5AF83F4256A965F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	687 654,91	1 019 110,09	Suma pasywów	687 654,91	1 019 110,09

Emilia Wolak
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

EWA HAMZIUK
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E5AF83F4256A965F


Emilia Wolak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

E5AF83F4256A965F

EWA HAMZIUK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOWARACH ul. Zamkowa 5 58-530 Kowary	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: BURMISTRZ MIASTA KOWARY	
Numer identyfikacyjny REGON 003272160		Wysłać bez pisma przewodniego 0B83A4553E9C5D51 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 260 602,17	18 655 515,19	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	18 681 064,10	12 190 797,77	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 498 473,22	11 815 743,60	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	31 549,50	41 054,17	
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	151 041,38	334 000,00	
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)	18 286 151,08	18 802 781,04	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	17 844 974,07	18 097 002,89	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	409 627,51	664 723,98	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	31 549,50	41 054,17	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 655 515,19	12 043 531,92	

Emilia Wolak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

EWA HAMZIUK
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-18 097 002,89	-11 159 392,54
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-18 097 002,89	-11 159 392,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	558 512,30	884 139,38

Emilia Wolak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień


EWA HAMZIUK
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Emilia Wolak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

EWA HAMZIUK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOWARACH ul. Zamkowa 5 58-530 Kowary	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: BURMISTRZ MIASTA KOWARY	
Numer identyfikacyjny REGON 003272160		Wysłać bez pisma przewodniego C4307420E690AA88 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	549 503,37	591 942,10
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	549 503,37	591 942,10
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 487 470,08	11 828 940,08
B.I.	Amortyzacja	17 935,28	41 715,53
B.II.	Zużycie materiałów i energii	276 495,92	231 529,66
B.III.	Usługi obce	2 155 751,26	2 582 531,11
B.IV.	Podatki i opłaty	16 867,87	20 084,73
B.V.	Wynagrodzenia	1 540 428,36	1 735 738,58
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	334 485,17	350 231,68
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 441,02	9 740,47
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 138 065,20	6 857 368,32
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-17 937 966,71	-11 236 997,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	93 054,54	198 364,15
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	93 054,54	198 364,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne	370 257,71	290 909,55

Emilia Wolak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

EWA HAMZIUK
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	370 257,71	290 909,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 215 169,88	-11 329 543,38
G.	Przychody finansowe	778 669,14	880 390,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	778 669,14	880 390,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	660 502,15	710 239,73
H.I.	Odsetki	660 502,15	710 239,73
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-18 097 002,89	-11 159 392,54
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)	-18 097 002,89	-11 159 392,54

Emilia Wolak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień


EWA HAMZIUŁ
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Emilia Wolak
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

EWA HAMZIUK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOWARACH ul. Zamkowa 5 58-530 Kowary	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: BURMISTRZ MIASTA KOWARY
Numer identyfikacyjny REGON 003272160		4EE936B9F4E3A9D6 

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

Emilia Wolak
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

EWA HAMZIUK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Emilia Wolak
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

EWA HAMZIUK
(kierownik jednostki)