

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku 09-400 Płock, ul. Zygmunta Wolskiego 4 004730267 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024			Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		2 957 963.96	3 021 402.77	A. Fundusz	679 162.53	516 691.54
I. Wartości niematerialne i prawne		35 000.00	0.00	I. Fundusz jednostki	110 364 739.60	131 539 757.44
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 922 963.96	3 021 402.77	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-109 685 577.07	-131 023 065.90
1. Środki trwałe		2 922 963.96	3 021 402.77	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		216 977.17	216 977.17	2. Strata netto (-)	-109 685 577.07	-131 023 065.90
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 397 802.38	2 560 657.82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		211 866.88	178 386.05	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu		96 317.53	65 381.73	C. Państwowe fundusze celowe	237 494.00	353 891.14
1.5 Inne środki trwałe		0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 812 353.49	7 507 591.23
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	6 812 353.49	7 507 591.23
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	534 921.75	603 965.69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	766 443.69	683 239.92
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 480 814.29	1 492 561.50
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 109 799.95	3 493 606.09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	545 396.43	671 485.33
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	131 462.66	241 396.27
B. Aktywa obrotowe		4 771 046.06	5 356 771.14	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy		37 712.80	36 953.74	8. Fundusze specjalne	243 514.72	321 336.43
1. Materiały		37 712.80	36 953.74	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	243 514.72	321 336.43
2. Półprodukty i produkty w toku		0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00
3. Produkty gotowe		0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary		0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe		4 201 985.16	4 621 108.97			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		15 674.19	14 298.11			
2. Należności od budżetów		0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0.00	0.00			
4. Pozostałe należności		4 186 310.97	4 606 810.86			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		531 348.10	698 708.43			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		531 348.10	698 708.43			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0.00	0.00			
4. Inne środki pieniężne		0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały		0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW		7 729 010.02	8 378 173.91	SUMA PASYWÓW	7 729 010.02	8 378 173.91

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Łaskiewicz (02-04-2025 14:16)
- CN=Joanna Alberska (03-04-2025 09:51)

2025-04-02
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku 09-400 Płock, ul. Zygmunta Wolskiego 4 004730267 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			7 130 302.28	7 515 088.44
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		7 130 302.28	7 515 088.44
B. Koszty działalności operacyjnej			114 997 996.59	137 284 695.73
I.	Amortyzacja		233 706.37	249 082.19
II.	Zużycie materiałów i energii		1 161 992.07	1 237 755.79
III.	Usługi obce		17 681 754.49	19 705 756.47
IV.	Podatki opłaty		42 490.20	46 709.16
V.	Wynagrodzenia		20 464 909.53	24 521 420.15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 440 260.84	5 441 705.46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		79 154.58	80 753.18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		70 893 728.51	86 001 513.33
X.	Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-107 867 694.31	-129 769 607.29
D. Pozostałe przychody operacyjne			489 527.52	600 957.14
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II.	Dotacje		0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne		489 527.52	600 957.14
E. Pozostałe koszty operacyjne			4 281 163.53	3 746 577.01
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		4 281 163.53	3 746 577.01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			-111 659 330.32	-132 915 227.16
G. Przychody finansowe			9 227 748.93	8 931 415.86
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II.	Odsetki		9 227 748.93	8 931 415.86
III.	Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe			7 253 995.68	7 039 254.60
I.	Odsetki		0.00	0.00
II.	Inne		7 253 995.68	7 039 254.60
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)			-109 685 577.07	-131 023 065.90
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)			-109 685 577.07	-131 023 065.90

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

2025-04-02
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

- CN=Izabela Łaskiewicz (02-04-2025 14:21)
- CN=Joanna Alberska (03-04-2025 09:50)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku 09-400 Płock, ul. Zygmunta Wolskiego 4 004730267 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2024-12-31		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	161 562 349.01	110 364 739.60
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	116 322 135.49	137 230 643.38
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	114 967 761.58	136 876 135.40
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
~1.4.	Środki na inwestycje	1 354 373.91	354 507.98
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
~1.10.	Inne zwiększenia	0.00	0.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	167 519 744.90	116 055 625.54
2.1.	Strata za rok ubiegły	157 008 343.17	109 685 577.07
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 733 732.02	3 126 172.01
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 354 373.91	354 507.98
~2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 936 428.07	0.00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	3 486 867.73	2 889 368.48
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	110 364 739.60	131 539 757.44
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-109 685 577.07	-131 023 065.90
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	-109 685 577.07	-131 023 065.90
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (poz.II+,-III)	679 162.53	516 691.54

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Łaskiewicz (02-04-2025 14:23)
- CN=Joanna Alberska (03-04-2025 09:51)

2025-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki 09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
1.3	adres jednostki 09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna, Rodzina
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej prowadzone są w siedzibie jednostki. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w programie Finansowo Księgowym REKORD. Podstawą sporządzania sprawozdań finansowych oraz budżetowych są księgi rachunkowe, które umożliwiają generowanie odpowiednich danych. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje w ciągu 15 dni od zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Księgi rachunkowe obejmują następujące zbiory: księgę główną, księgi pomocnicze, dzienniki częściowe, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych. Ponoszone koszty ujmują się na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. Do ksiąg rachunkowych danego roku wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Dekretacja dowodów księgowych dołączana jest do dowodów w formie wydruku z programu FK. Wydatki ponoszone z góry nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek. Do kont zespołu 2 prowadzone są konta analityczne zapewniające wyodrębnienie poszczególnych rozrachunków z kontrahentami oraz rozrachunków z tytułu dochodów i wydatków budżetowych wg podziałek klasyfikacji budżetowej. System informatyczny zapewnia wyodrębnienie zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych, co umożliwia sporządzanie sprawozdań budżetowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są wg stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne finansowane z wydatków bieżących o wartości poniżej 10.000,00 zł., umarzane są w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających 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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

	W 2020 roku zmieniły się zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności zgodnie z Zarządzeniem nr.69/2020 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płocku z dnia 31 grudnia 2020 roku. Wysokość odpisu aktualizującego należności dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego określono jako procentowy współczynnik nieściągalności tych należności. Stanowi on iloraz kwoty, która nie wpłynęła na rachunek bankowy (należności pozostałe do zapłaty) do stanu należności z tego tytułu na koniec roku obrotowego (przed dokonaniem wpłatami). Dla pozostałych należności, wysokość odpisu aktualizującego w przypadku zalegania z płatnością powyżej 6 miesięcy do 1 roku odpis aktualizujący wynosi 50% należności, natomiast powyżej roku - odpis aktualizujący wynosi 100% należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do lat 5
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 902 303,70
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniki finansowy jednostki

Izabela
Łaskiewicz

Elektronicznie podpisany przez
Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26 08:11:30 +01'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna
Alberska

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Alberska
Data: 2025.03.26 09:46:17
+01'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 3170/2022
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2022 roku

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul.Zgliczyńskiego 4

załącznik nr 20
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

II.1.15.kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*)

L.p.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1	odprawy emerytalne i rentowe	217 343,94	
2	nagrody jubileuszowe	364 360,06	
3	inne (np. ekwiwalent za urlop)	320 599,70	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej,okulary korekcyjne dla pracowników do pracy przy komputerze itp..),ekwiwalent urlopowy
Razem		902 303,70	

*) nie dotyczy świadczeń wypłaconych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Izabela Łaskiewicz
Elektronicznie podpisany przez Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26 08:12:23 +01'00'

Joanna Alberska
Elektronicznie podpisany przez Joanna Alberska
Data: 2025.03.26 09:47:36 +01'00'

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Plocku
09-400 Plock, ul.Zgliczyńskiego 4

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według cen nabycia,	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
2	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”,	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
3	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu,	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wycenia się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	według kosztów wytworzenia	według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”,	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wycenia się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu
8	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia, według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
9	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10	Materiały	według cen nabycia	według cen nabycia
11	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności;	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności; pomniejszonej o odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP
14	Pozostałe aktywa i pasywa	-	-
15	Inne, w tym:	-	-
15.1	udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia lub według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu	według cen nabycia lub według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu
15.2	inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a przy tym w inwestycji, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a przy tym w inwestycji, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
15.3	plenie zlikwidowanych jednostek	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników
15.4	rozliczenia międzyokresowe	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
15.5	fundusze	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

Izabela Łaszkiewicz
Elektronicznie podpisany
przez Izabela Łaszkiewicz
Data: 2025.03.26 08:14:25
+01'00'

Joanna Alberska
Elektronicznie podpisany
przez Joanna Alberska
Data: 2025.03.26 09:48:58
+01'00'

załącznik nr 9
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Plock
stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Plocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Plocku
09-400 Plock, ul.Zgliczyńskiego 4

II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie (4 + 5 + 6)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	Inne (w tym aktualizacja)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	496 378,95		4 182,00		4 182,00		45 374,90			45 374,90	455 186,05
2	II. Środki trwałe, w tym:	5 459 357,63		312 521,00		312 521,00	0,00	67 475,02			67 475,02	5 704 403,61
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 863 108,89		260 000,00		260 000,00						
2.2	Urządzenia techniczne i maszyny	1 164 192,57		52 521,00		52 521,00		0,00			0,00	4 123 108,89
2.3	Środki transportu	215 079,00										
2.4	Grunty	216 977,17				0,00		0,00			0,00	215 079,00
3	III. Pozostałe środki trwałe	1 519 847,42		56 639,53		56 639,53		0,00			0,00	216 977,17
												</

II.1.1.2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 10)		Wartość netto środków trwałych	
			akualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	461 378,95		39 182,00		39 182,00		45 374,90	45 374,90	455 186,05	35 000,00	0,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	2 536 393,67		214 082,19		214 082,19		67 475,02	67 475,02	2 683 000,84	2 922 963,96	3 021 402,77
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 465 306,51		97 144,56		97 144,56		0,00	0,00	1 562 451,07	2 397 802,38	2 560 657,82
2.2	Urządzenia techniczne i maszyny	952 325,69		86 001,83		86 001,83		67 475,02	67 475,02	970 852,50	211 866,88	178 386,05
2.3	Środki transportu	118 761,47		30 935,80		30 935,80		0,00	0,00	149 697,27	96 317,53	65 381,73
2.4	Grunty	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	216 977,17	216 977,17	216 977,17
3	III. Pozostałe środki trwałe	1 519 847,42		56 639,53		56 639,53		226 916,55	226 916,55	1 349 570,40	0,00	0,00
4	Razem	4 517 620,04		309 903,72	0,00	309 903,72		339 766,47	339 766,47	4 487 757,29	2 957 963,96	3 021 402,77

Izabela Łaskiewicz
Elektronicznie podpisany
przez Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26 08:15:13
+01'00'

Joanna Alberska
Elektronicznie podpisany
przez Joanna Alberska
Data: 2025.03.26 09:49:40
+01'00'

załącznik nr 10
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

II.1.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2	II. Środki trwałe, z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa ...				
2.2	grupa ...				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	0	0	0	0
1.1	1.1 Akcje i udziały				
1.2	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	1.3 Inne, tj.				
2	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela
Łaskiewicz
Elektronicznie podpisany
przez Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26 08:15:33
+01'00'

Podpis głównego księgowego

Joanna Alberska
Elektronicznie podpisany
przez Joanna Alberska
Data: 2025.03.26 09:50:11
+01'00'

Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 11
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3)
	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4
0	0	0	0

Izabela Łaszkiewicz
icZ
Elektronicznie
podpisany przez
Izabela Łaszkiewicz
Data: 2025.03.26
08:15:50 +01'00'

Joanna Alberska
Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:50:40 +01'00'

załącznik nr 12
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

II.1.5 Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1	2	3			6
1					
2					
3					
4					
5	Razem	0	0	0	0

Elektronicznie
podpisany przez
Izabela Łaszkiewicz
Data: 2025.03.26
08:16:08 +01'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:51:38 +01'00'

załącznik nr 13
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

II.1.6 Papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2							(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
I	Akcje	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.1	-								
1.2	-								
2.	Udziały								
2.1	-								
2.2	-								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1	-								
3.2	-								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1	-								
4.2	-								
5	RAZEM		0	0	0	0	0	0	0

Izabela
Łaszkiewicz

Elektronicznie podpisany przez
Izabela Łaszkiewicz
Data: 2025.03.26 08:16:29 +01'00'

Joanna
Alberska

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:52:17 +01'00'

załącznik nr 14

do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe	129 639 132,82	8 337 025,66	487 885,40	137 488 273,08
3	Razem	129 639 132,82	8 337 025,66	487 885,40	137 488 273,08

Izabela Łaskiewi
CZ

Elektronicznie
podpisany przez
Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26
08:16:51 +01'00'

Joanna Alberska

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:52:51 +01'00'

załącznik nr 15
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:						
2.1	-						
2.2	-						
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:						
2.1	-						
2.2	-						
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Łaskiewicz
Elektronicznie podpisany
przez Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26 08:17:10
+01'00'

Joanna Alberska
Elektronicznie podpisany
przez Joanna Alberska
Data: 2025.03.26 09:53:31
+01'00'

załącznik nr 16
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5							
		Stan na											
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1	- zobowiązanie z tytułu												
2	- zobowiązanie z tytułu												
3	- zobowiązanie z tytułu												
4	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Izabela
Łaszkiewicz
Elektronicznie podpisany przez
Izabela Łaszkiewicz
Data: 2025.03.26 08:17:27 +01'00'

Joanna
Alberska
Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:54:10 +01'00'

załącznik nr 17
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul.Zgliczyńskiego 4

II.1.1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Weksel								
2	Hipoteka								
3	Zastaw								
4	Inne								
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Łaskiewicz
Elektronicznie
podpisany przez
Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26
08:17:45 +01'00'

Joanna Alberska
Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:54:45 +01'00'

załącznik nr 18
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku
09-400 Płock, ul. Zgliczyńskiego 4

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2	Kaucje i wadia								
3	Weksle								
4	Inne, w tym:								
4.1	-								
4.2	-								
5	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Izabela Łaskiewicz
Elektronicznie podpisany
przez Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26 08:18:00
+01'00'

Joanna Alberska
Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:55:18 +01'00'

załącznik nr 19
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Plock
stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Plocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
09-400 Plock, ul. Zgliczyńskiego 4

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
1.1	- długoterminowe, w tym:				
1.1.1	-				
1.1.2	-				
1.2	- krótkoterminowe, w tym:				
1.2.1	-				
1.2.2	-				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	-				
2.1.2	-				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	-				
2.2.2	-				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	-				
2	-				
3	-				
4	-				
5	-				
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Łaskiewicz

Elektronicznie podpisany przez
Izabela Łaskiewicz
Data: 2025.03.26 08:18:47 +01'00'

Joanna Alberska

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Alberska
Data: 2025.03.26
09:55:48 +01'00'