

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia*		zbycie**	likwidacja	inne***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	357 999,71	16 471,05	0,00	0,00	16 471,05	0,00	0,00	0,00	0,00	374 470,76
2. Razem środki trwałe	24 935 230,10	218 422,91	0,00	404 679,56	623 102,47	264 527,00	287 535,74	60 862,43	612 925,17	24 945 407,40
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	2 634 577,03	0,00	0,00	19 084,72	19 084,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2 653 661,75
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	16 786 961,54	0,00	0,00	324 450,00	324 450,00	0,00	25 143,00	0,00	25 143,00	17 086 268,54
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 402 832,82	169 761,71	0,00	23 102,08	192 863,79	0,00	127 510,12	0,00	127 510,12	2 468 186,49
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	627 944,50	0,00	0,00	0,00	0,00	264 527,00	0,00	59 495,00	324 022,00	303 922,50
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 482 914,21	48 661,20	0,00	38 042,76	86 703,96	0,00	134 882,62	1 367,43	136 250,05	2 433 368,12
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	25 293 229,81	234 893,96	0,00	404 679,56	639 573,52	264 527,00	287 535,74	60 862,43	612 925,17	25 319 878,16

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne (np.. dotychczasowe umorzenie otrzymanych śr. trw.)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	357 999,71	0,00	16 471,05	0,00	16 471,05	0,00	374 470,76
2. Razem środki trwałe	8 905 284,02	0,00	770 254,84	46 886,12	817 140,96	594 539,19	9 127 885,79
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	919,42	0,00	241,40	1 598,34	1 839,74	0,00	2 759,16
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 875 322,39	0,00	434 504,14	45 287,78	479 791,92	6 757,02	4 348 357,29
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 172 856,67	0,00	217 803,27		217 803,27	127 510,12	2 263 149,82
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	468 006,00	0,00	31 987,68	0,00	31 987,68	324 022,00	175 971,68
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 388 179,54	0,00	85 718,35		85 718,35	136 250,05	2 337 647,84
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	9 263 283,73	0,00	786 725,89	46 886,12	833 612,01	594 539,19	9 502 356,55

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
		MOPS nie dysponuje takimi informacjami.
Razem		

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
4		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Nie dotyczy

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	G.0 KŚT	192 744,00	0,00	0,00	192 744,00
2	G.1 KŚT	5 696 199,79	0,00	0,00	5 696 199,79
3	G. 2 KŚT	197 464,53	0,00	0,00	197 464,53
4	G. 4 KŚT	105 820,84	0,00	398,00	105 422,84
5	G. 5 KŚT	8 573,36	0,00	0,00	8 573,36
6	G. 6 KŚT	338 794,18	6 400,00	0,00	345 194,18
7	G. 8 KŚT	303 166,59	0,00	0,00	303 166,59
		6 842 763,29	6 400,00	398,00	6 848 765,29

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					
2.	Udziały					
3.	Dłużne papiery wartościowe					

Nie dotyczy**(-) Ewelina Pilarska**

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 9

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).

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działalność eksploatacyjna, w tym:	1 971 829,39	3 861 780,88	3 177 793,81	69 031,35	2 586 785,11
	z tytułu dostaw, usług i opłat	1 892 021,15	3 833 383,71	3 164 721,21	68 832,15	2 491 851,50
	z innych tytułów	68 364,00	22 127,72	11 808,41	0,00	78 683,31
	koszty upomnień	11 444,24	6 269,45	1 264,19	199,20	16 250,30
2	Operacje finansowe	341 763,90	1 455 186,72	1 122 602,28	8 062,31	666 286,03
	Razem poz. 1+ poz. 2	2 313 593,29	5 316 967,60	4 300 396,09	77 093,66	3 253 071,14

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	61 821,51	40 244,90	0,00	32 795,44	69 270,97
	- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- na pozostałe koszty (skutki postępowania sądowego)	61 821,51	40 244,90	0,00	32 795,44	69 270,97
3.	Ogółem rezerwy	61 821,51	40 244,90	0,00	32 795,44	69 270,97

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności.

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych: *								
2.	Pozostałych jednostek:								
3.	Razem								

* Przez jednostki powiązane należy rozumieć samorządowe jednostki budżetowe i zakłady budżetowe Miasta Częstochowy.

Nie dotyczy

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

Nie dotyczy

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		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
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne (np. gwarancja bankowa, kara umowna)								
Razem								

Nie dotyczy

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem				

Nie dotyczy

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

Załącznik nr 14 do instrukcji dotyczącej sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego przez samorządowe jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe Miasta Częstochowa

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	70 479,86	91 108,39
1.	- prenumeraty	3 421,24	3 743,02
	-polisy ubezpieczenia osób i składników majątku (zakup aktualizacji oprogramowania układowego i definicji zagrożeń w ruchu sieciowym)	0,00	3 771,91
	- licencje oprogramowania	67 058,62	83 593,46
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	199 971,59	307 738,21
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	- przychody zaliczane do przyszłych okresów	199 971,59	307 738,21
	- wycena aktuarialna (dotyczy świadczeń pracowniczych - odprawy emerytalne i pracownicze)	0,00	0,00

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

poz.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		nie występuje
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	590 184,48	w tym:
		235 257,19	nagrody jubileuszowe
		338 742,06	odprawy emerytalne
		16 185,23	ekwiwalent za niewykorzystany urlop
3.	Inne informacje dotyczące tabel od 1 do 15 oraz poz. 1 i 2 tabeli 16	0,00	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	nie dotyczy
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	9 328,11	Odszkodowania za szkody z tytułu zdarzeń losowych
		51 360,00	Koszty likwidacji środków trwałych
7	Informacja 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	0,00	
8	Inne informacje dotyczące poz. od 4 do 7	0,00	
9	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	1 509 585,37	w tym:
		101 060,00	stan środków na rachunku depozytowym (wadia – 100.000,00 zł; kaucje z tytułu wypożyczenia sprzętu rehabilitacyjnego – 1.060,00 zł)
		1 408 525,37	stan środków na innych rachunkach bankowych ("Aktywny Samorząd" 890.949,03 zł, Dostępne mieszkanie 226.439,67 zł, Mieszkanie dla Absolwenta – 291.136,67 zł – realizowane ze środków PFRON)

(-) Ewelina Pilarska

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki