

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 2024 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	374 470,76	69 458,60	0,00	0,00	69 458,60	0,00	0,00	0,00	0,00	443 929,36
2. Razem środki trwałe	24 945 407,40	387 302,73	0,00	189 696,17	576 998,90	0,00	241 986,01	0,00	241 986,01	25 280 420,29
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	2 653 661,75	0,00	0,00	770,00	770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 654 431,75
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	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	17 086 268,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 086 268,54
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 468 186,49	215 483,91	0,00	63 330,30	278 814,21	0,00	147 440,36	0,00	147 440,36	2 599 560,34
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	303 922,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 922,50
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 433 368,12	171 818,82	0,00	125 595,87	297 414,69	0,00	94 545,65	0,00	94 545,65	2 636 237,16
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	25 319 878,16	456 761,33	0,00	189 696,17	646 457,50	0,00	241 986,01	0,00	241 986,01	25 724 349,65

(-) 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 2024 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	374 470,76	0,00	69 458,60	0,00	69 458,60	0,00	443 929,36
2. Razem środki trwałe	9 127 885,79	0,00	895 736,00	188 273,31	1 084 009,31	240 184,60	9 971 710,50
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	2 759,16	0,00	480,00	0,00	480,00	0,00	3 239,16
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)	4 348 357,29	0,00	440 687,67	0,00	440 687,67	0,00	4 789 044,96
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 263 149,82	0,00	222 354,48	63 330,30	285 684,78	145 638,95	2 403 195,65
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	175 971,68	0,00	31 987,68	0,00	31 987,68	0,00	207 959,36
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 337 647,84	0,00	200 226,17	124 943,01	325 169,18	94 545,65	2 568 271,37
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	9 502 356,55	0,00	965 194,60	188 273,31	1 153 467,91	240 184,60	10 415 639,86

(-) Ewelina Pilarska

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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 2024 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

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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			192 744,00
2	G.1 KŚT	5 696 199,79		2 857 558,02	2 838 641,77
3	G. 2 KŚT	197 464,53			197 464,53
4	G. 4 KŚT	105 422,84		99 563,00	5 859,84
5	G. 5 KŚT	8 573,36			8 573,36
6	G. 6 KŚT	345 194,18	37 400,00	168 690,11	213 904,07
7	G. 8 KŚT	303 166,59		302 837,07	329,52
		6 848 765,29	37 400,00	3 428 648,20	3 457 517,09

(-) Ewelina Pilarska

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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

Załącznik nr 8 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 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:	2 586 785,11	1 338 654,46	2 232 077,32	129 964,80	1 563 397,45
	z tytułu dostaw, usług i opłat	2 491 851,50	1 302 981,49	2 217 699,44	104 900,07	1 472 233,48
	z innych tytułów	78 683,31	33 799,48	7 791,81	24 871,53	79 819,45
	koszty upomnień	16 250,30	1 873,49	6 586,07	193,20	11 344,52
2	Operacje finansowe	666 286,03	437 837,52	715 513,92	7 241,76	381 367,87
	Razem poz. 1+ poz. 2	3 253 071,14	1 776 491,98	2 947 591,24	137 206,56	1 944 765,32

(-) 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: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty (skutki postępowania sądowego)	69 270,97	12 191,87	1 520,83	6 137,75	73 804,26
						0,00
		69 270,97	12 191,87	1 520,83	6 137,75	73 804,26
3.	Ogółem rezerwy	69 270,97	12 191,87	1 520,83	6 137,75	73 804,26

(-) Ewelina Pilarska

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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

Załącznik nr 11 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 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

Załącznik nr 12 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 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

Załącznik nr 13 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 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 wadła				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- 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.:	91 108,39	55 916,67
1.	- prenumeraty	3 743,02	0,00
	-polisy ubezpieczenia osób i składników majątku (zakup aktualizacji oprogramowania układowego i definicji zagrożeń w ruchu sieciowym)	3 771,91	0,00
	- licencje oprogramowania	83 593,46	55 916,67
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	307 738,21	122 629,56
	- ujemna wartość firmy		
2.	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- przychody zaliczane do przyszłych okresów	307 738,21	122 629,56
	- wycena aktuarialna (dotyczy świadczeń pracowniczych - odprawy emerytalne i pracownicze)		

(-) Ewelina Pilarska

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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	457 194,09	w tym:
		352 738,45	nagrody jubileuszowe
		74 038,50	odprawy emerytalne
		30 417,14	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	16 134,76	Odszkodowania za szkody z tytułu zdarzeń losowych
		3 119,04	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	1 455 543,30	w tym:
		100 853,50	stan środków na rachunku depozytowym (wadia – 100 000,00zł; kaucje z tyt. wypożyczenia sprzętu rehabilitacyjnego – 853,50zł)
		1 354 689,80	stan środków na innych rachunkach bankowych (zajęcia klubowe WTZ – 1 006,16zł; Aktywny Samorząd – 832 345,02zł, Mieszkanie dla absolwenta – 290 895,86zł, Dostępne mieszkanie – 230.442,76 zł – realizowane ze środków PFRON)

(-) Ewelina Pilarska

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

Kierownik jednostki