

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 2025 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	443 929,36	8 485,77	0,00	0,00	8 485,77	0,00	0,00	0,00	0,00	452 415,13
2. Razem środki trwałe	25 280 420,29	528 294,68	0,00	12 272,72	540 567,40	0,00	235 427,66	179 809,98	415 237,64	25 405 750,05
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	2 654 431,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 402,84	13 402,84	2 641 028,91
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	160 501,09	160 501,09	16 925 767,45
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 599 560,34	343 087,75	0,00	0,00	343 087,75	0,00	84 168,06	3 195,00	87 363,06	2 855 285,03
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)	2 636 237,16	185 206,93	0,00	12 272,72	197 479,65	0,00	151 259,60	2 711,05	153 970,65	2 679 746,16
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	25 724 349,65	536 780,45	0,00	12 272,72	549 053,17	0,00	235 427,66	179 809,98	415 237,64	25 858 165,18

(-) 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 2025 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	443 929,36	0,00	8 485,77	0,00	8 485,77	0,00	452 415,13
2. Razem środki trwałe	9 971 710,50	0,00	1 035 959,47	1 296,42	1 037 255,89	340 446,10	10 668 520,29
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	3 239,16	0,00	480,00	0,00	480,00	0,00	3 719,16
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
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	4 789 044,96	0,00	435 835,52	0,00	435 835,52	99 112,39	5 125 768,09
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 403 195,65	0,00	348 301,76	0,00	348 301,76	87 363,06	2 664 134,35
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	207 959,36	0,00	31 987,68	0,00	31 987,68	0,00	239 947,04
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 568 271,37	0,00	219 354,51	1 296,42	220 650,93	153 970,65	2 634 951,65
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	10 415 639,86	0,00	1 044 445,24	1 296,42	1 045 741,66	340 446,10	11 120 935,42

(-) 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 2025 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

Załącznik nr 3 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 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	2 838 641,77			2 838 641,77
3	G. 2 KŚT	197 464,53			197 464,53
4	G. 4 KŚT	5 859,84			5 859,84
5	G. 5 KŚT	8 573,36			8 573,36
6	G. 6 KŚT	213 904,07			213 904,07
7	G. 8 KŚT	329,52			329,52
		3 457 517,09			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:	1 563 397,45	810 172,53	978 754,21	134 553,47	1 260 262,30
	z tytułu dostaw, usług i opłat	1 472 233,48	763 834,48	969 199,20	134 354,27	1 132 514,49
	z innych tytułów	79 819,45	45 284,42	8 068,13	0,00	117 035,74
	koszty upomnień	11 344,52	1 053,63	1 486,88	199,20	10 712,07
2	Operacje finansowe	381 367,87	261 128,67	431 608,10	27 648,95	183 239,49
	Razem poz. 1+ poz. 2	1 944 765,32	1 071 301,20	1 410 362,31	162 202,42	1 443 501,79

(-) 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)	73 804,26	10 588,15	0,00	73 804,26	10 588,15
3.	Ogółem rezerwy	73 804,26	10 588,15	0,00	73 804,26	10 588,15

(-) 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

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

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.:	55 916,67	67 619,78
1.	- prenumeraty		
	-polisy ubezpieczenia osób i składników majątku (zakup aktualizacji oprogramowania układowego i definicji zagrożeń w ruchu sieciowym)		
	- licencje oprogramowania	55 916,67	67 619,78
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	122 629,56	444 404,34
	- ujemna wartość firmy		
2.	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- przychody zaliczane do przyszłych okresów	122 629,56	444 404,34
	- 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		
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	378 243,90	
		239 314,22	nagrody jubileuszowe
		129 822,12	odprawy
		9 107,56	ekwiwalent za niewykorzystany urlop
3.	Inne informacje dotyczące tabel od 1 do 15 oraz poz. 1 i 2 tabeli 16		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	13 108,85	odszkodowania z tyt. zdarzeń losowych
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		
8.	Inne informacje dotyczące poz. od 4 do 7		
9.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	1 704 769,20	
		0,00	stan rachunku bankowego VAT MOPS
		116 773,59	stan środków na rachunku depozytowym (wadia – 116 000,00zł; kaucje z tyt. wypożyczenia sprzętu rehabilitacyjnego – 773,59zł)
		1 587 995,61	stan środków na innych rachunkach bankowych (zajęcia klubowe wtz – 23,10zł; Aktywny Samorząd nr 2 – 1 504 845,29zł; Mieszkanie dla absolwenta – 82 463,21zł; Dostępne mieszkanie – 664,01zł)

(-) Ewelina Pilarska

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny księgowy

Kierownik jednostki