

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Częstochowa ul. P.O. W. 2				Gmina Miasto Częstochowa	
0027412901		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 795 413,84	11 444 520,81	A. Fundusz	21 807 065,21	22 436 893,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	84 151 749,03	85 123 723,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 760 118,95	11 425 086,77	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-62 344 683,82	-62 686 829,90
1. Środki trwałe	11 760 118,95	11 425 086,77	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 636 722,23	2 628 214,13	2. Strata netto (-)	-62 344 683,82	-62 686 829,90
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst 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	9 097 700,62	8 758 904,81	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 319,31	17 247,67	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 376,79	20 720,16	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 077 393,58	3 158 773,48
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	2 614 770,66	2 499 414,73
III. Należności długoterminowe	35 294,89	19 434,04	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	414 586,08	475 662,79
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	105 670,79	627,48
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	376 502,74	368 790,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 091 373,62	1 051 716,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	527 808,54	489 501,34
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	670,56	50 304,06
B. Aktywa obrotowe	14 089 044,95	14 151 146,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	41 549,78	29 391,63
I. Zapasy	5 476,26	3 836,83	8. Fundusze specjalne	56 608,55	33 420,72
1. Materiały	5 476,26	3 836,83	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	56 608,55	33 420,72

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	8 181,17	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 454 441,75	659 358,75
II. Należności krótkoterminowe	13 495 619,77	13 541 133,74		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	21 785,15	78 695,45		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	13 473 834,62	13 462 438,29		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	576 404,28	554 209,69		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	576 404,28	554 209,69		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 544,64	51 965,82		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	25 884 458,79	25 595 666,89	Suma pasywów	25 884 458,79	25 595 666,89

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Częstochowa ul. P.O.W. 2	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat: Gmina Miasto Częstochowa Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 0027412901		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 456 696,54	6 678 701,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	556 274,93	699 135,26
III. Koszt 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	5 900 421,61	5 979 566,59
B. Koszty działalności operacyjnej	61 900 647,44	66 512 987,11
I. Amortyzacja	485 888,83	1 054 788,59
II. Zużycie materiałów i energii	629 439,70	704 243,30
III. Usługi obce	1 363 764,47	1 406 556,13
IV. Podatki i opłaty	81 072,97	67 116,71
V. Wynagrodzenia	16 548 792,02	17 103 880,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 774 878,14	3 704 615,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	123 110,81	83 557,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	38 893 700,50	42 388 229,45
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-55 443 950,90	-59 834 285,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	388 895,25	356 407,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	388 895,25	356 407,51

E. Pozostałe koszty operacyjne	7 293 258,63	3 410 358,83
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	7 293 258,63	3 410 358,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-62 348 314,28	-62 888 236,58
G. Przychody finansowe	839 400,78	571 250,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	839 400,78	571 250,58
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	835 770,32	369 843,90
I. Odsetki	835 770,32	369 843,90
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-62 344 683,82	-62 686 829,90
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)	-62 344 683,82	-62 686 829,90

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

(-) Joanna Małek

Główny Księgowy

2021-03-30

rok m-c dzień

04113U81B14120

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

(-) Joanna Małek

Główny Księgowy / Skarbnik

2021-03-30

telefon

rok

m-c

dzień

04113U81B14120

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Częstochowa ul. P.O.W. 2		Gmina Miasto Częstochowa
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
0027412901		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	83 145 215,48	84 151 749,03
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	61 552 263,24	66 414 912,67
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	61 502 078,72	66 376 960,30
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	20 000,00
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	50 184,52	17 952,37
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)	60 545 729,69	65 442 938,39
2.1. Strata za rok ubiegły	58 078 841,20	62 344 683,82
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 466 888,49	3 028 527,80
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	20 000,00
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	0,00	49 726,77
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	84 151 749,03	85 123 723,31
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-62 344 683,82	-62 686 829,90
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-62 344 683,82	-62 686 829,90
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	21 807 065,21	22 436 893,41

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

(-) Joanna Małek

Główny Księgowy

2021-03-30

rok m-c dzień

01166U51G11173

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**1.1 Nazwa jednostki**

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Częstochowie

1.2 Siedziba jednostki

42-217 Częstochowa, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej nr 2

1.3 Adres Jednostki

42-217 Częstochowa, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej nr 2

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

(należy podać krótki opis, np. działalność edukacyjna)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Częstochowie (zwany dalej MOPS) jest jednostką organizacyjną miasta na prawach powiatu realizującą zadania :

- 1) wynikające z ustawy o pomocy społecznej;
- 2) wynikające z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych z zakresu rehabilitacji społecznej powiatu;
- 3) wynikające z innych ustaw:
 - a) ustalania i wypłacania zasiłków dla opiekunów,
 - b) działania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
 - c) działania na rzecz wspierania rodziny oraz koordynowanie pieczy zastępczej,
 - d) potwierdzania prawa do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych,
 - e) udzielania pomocy materialnej dla uczniów,
 - f) obejmowania pomocą rodzin wychowujących dziecko z dysfunkcjami poprzez zapewnienie wieloprofilowego wsparcia,
 - g) udzielania pomocy cudzoziemcom, którzy uzyskali W Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą poprzez realizowanie indywidualnych programów integracji,
 - h) prowadzenia zadań związanych z postępowaniem w sprawie jednorazowego zasiłku powodziowego,
 - i) wypłacania jednorazowej pomocy pieniężnej dla repatriantów,
 - j) udzielania wsparcia społecznego osobom objętym ustawą o ochronie zdrowia psychicznego;
- 4) wynikające z uchwał Rady Miasta Częstochowy i zarządzeń Prezydenta Miasta Częstochowy.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

(podajemy w układzie: dd-mm-rrrr - dd-mm-rrrr)

01-01-2020r. - 31.12.2020r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

(Zapis : "Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę))jednostek budżetowych i zakładów budżetowych ".W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania.)

Nie dotyczy.

4. Informacje z polityki rachunkowości (odpowiedzi TAK lub NIE zaznaczamy znakiem "X")**W przypadku gdy dane zagadnienie nie dotyczy jednostki proszę wpisać "Nie dotyczy"**

	TAK	NIE
1). Zasady wg których jednostka wycenia aktywa i pasywa tj. czy jednostka wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości (odpowiedź TAK lub NIE).	X	

W przypadku odpowiedzi NIE proszę o wskazanie przyjętej zasady:

--

2). Proszę podać grupy składników majątku, które jednostka zalicza bezpośrednio w koszty: tj. wypisać zaczynające się od poniżej 100 zł.....do 10 000 zł, w zależności które występują w danej jednostce.

- środków trwałych otrzymanych w formie darowizny, - pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania od 150 zł do 9.999,99), - składniki majątkowe o wartości powyżej 50,00 zł ale nie wyższej niż 149,99 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania- podlegają ewidencji ilościowej pozabilansowej, - rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 50,00 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.

	TAK	NIE
3).Czy jednostka zalicza składniki majątku nie przekraczające wartości 10 000 zł do pozostałych środków trwałych (odpowiedź TAK lub NIE)?	X	
Czy prowadzi w tym zakresie ewidencję ilościową (odpowiedź TAK lub NIE)?		X
Czy prowadzi w tym zakresie ewidencję ilościowo-wartościową (odpowiedź TAK lub NIE)?	X	

4).W jaki sposób w jednostce dokonywane są odpisy umorzeniowe składników o wartości poniżej 10 000 zł:	TAK	NIE
Czy w dniu przyjęcia do użytkowania ? (odpowiedź TAK lub NIE)		X
Czy w miesiącu przyjęcia do użytkowania ? (odpowiedź TAK lub NIE)	X	

	TAK	NIE
5). Czy składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych ? (odpowiedź TAK lub NIE)	X	
Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje począwszy od m-ca następującego po miesiącu oddania składnika do używania (odpowiedź TAK lub NIE)	X	
Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (odpowiedź TAK lub NIE)	X	

	TAK	NIE
6). Czy dla zakupionych materiałów , nie przekazanych do bezpośredniego zużycia, bez względu na wartość prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa (odpowiedź TAK lub NIE)	x	

7) Udziały i akcje

opisać sposób wyceny akcji i udziałów w jednostce (jeśli występują)

Nie dotyczy.

8). Odpisy aktualizujące dokonywane są:	TAK	NIE
- na bieżąco w przypadku posiadania dokumentów potwierdzających nieściągalność należności, nie później jednak niż na koniec roku (odpowieź TAK lub NIE)	X	
- jeden raz w roku, na dzień 31 grudnia dla należności, które w księgach rachunkowych istnieją ponad rok (odpowięź TAK lub NIE)		X

W przypadku innego sposobu dotyczącego dokonywania odpisów aktualizujących proszę o wskazanie przyjętej zasady:

9). Ewidencja ilościowa prowadzona jest :	TAK	NIE
- w przypadku gdy wartość początkowa składnika majątku jest nieistotna, to wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania (odpowieź TAK lub NIE);	X	
- w przypadku wartości niematerialnych i prawnych o wartości nie przekraczającej 3 500 zł ujmuje się je tylko w ewidencji ilościowej pozabilansowej oraz spisuje się w koszty pod datą zakupu lub bezpłatnego otrzymania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej (odpowieź TAK lub NIE)		X
- w przypadku wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł, które podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia ich do używania, dopuszcza się wyłączenie z ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 020, a obejmuje tylko ewidencją ilościową i wtedy ich wartość księguje się w koszty działalności operacyjnej na podstawie dowodu zakupu lub bezpłatnego otrzymania (odpowieź TAK lub NIE).		X

	TAK	NIE
10). Czy jednostka dokonuje rozliczenia kosztów w czasie ? (odpowieź TAK lub NIE).	X	

11). Czy w jednostce materiały wyceniane są wg :	TAK	NIE
- cen rzeczywistych wynikających z faktury zakupu danego składnika majątku obrotowego, powiększonych o obciążający zakup podatek VAT, w części nie podlegającej odliczeniu lub zwrotowi ? (odpowieź TAK lub NIE)	X	
- wartości netto określonej na fakturze ? (odpowieź TAK lub NIE)		X

12). W jaki sposób dokonywana jest w jednostce wycena środków trwałych dla? :

- nowo zakupionych środków trwałych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia / kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych).

- środków trwałych przyjętych po zakończeniu robót inwestycyjnych

Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się po koszcie wytworzenia, to jest w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt kosztów, poniesionych od momentu podjęcia inwestycji aż do przejęcia środka do używania w stanie kompletnym.

- środków trwałych ujawnionych w drodze inwentaryzacji

Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne dotychczasowe zużycie.

- środków trwałych otrzymanych od Skarbu Państwa

Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe od Skarbu Państwa w wartości określonej w dowodzie przekazania .

- środków trwałych otrzymanych w formie darowizny

Środki trwałe otrzymane z tytułu darowizny zgodnie z umową darowizny.

- środków trwałych w budowie

Nie dotyczy.

13). W jaki sposób szacowane są w jednostce odsetki od kredytów i pożyczek?

Nie dotyczy.

14). Jak wyceniane są zapasy w jednostkach? (Nie dotyczy materiałów biurowych)

Stan zapasów materiałów wycenia się wg cen z ostatnich faktur.

15). Czy jednostki posiadają umowy leasingowe?

Nie dotyczy.

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

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 2020 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/darowizna	przemieszczenia *, **		zbycie	likwidacja	inne x, xx		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	251 344,57	850,00	0,00	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 194,57
2. Razem środki trwałe	18 876 185,34	750 680,81	0,00	206 249,22	956 930,03	0,00	0,00	68 576,30	68 576,30	19 764 539,07
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	2 636 722,23	0,00	0,00	8 123,90	8 123,90	0,00	0,00	16 632,00	16 632,00	2 628 214,13
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)	12 011 547,74	0,00	0,00	54 141,32	54 141,32	0,00	0,00	43 944,31	43 944,31	12 021 744,75
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 398 316,79	674 248,93	0,00	0,00	674 248,93	0,00	0,00	7 999,99	7 999,99	2 064 565,73
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	647 813,00	0,00	0,00	143 984,00	143 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 797,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 181 785,58	76 431,88	0,00	0,00	76 431,88	0,00	0,00	0,00	0,00	2 258 217,46
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	19 127 529,91	751 530,81	0,00	206 249,22	957 780,03	0,00	0,00	68 576,30	68 576,30	20 016 733,64

* otrzymane w trwały zarząd z Urzędu Miasta Częstochowa – 62.265,22

** otrzymane z DPS Kontkiewicz – 143.984,00

x- wygaszenie trwałego zarządu ul. Krakowska 80a,
xx przekazanie kotłów gazowych – 7.999,99

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2020 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			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	251 344,57	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00	252 194,57
2. Razem środki trwałe	7 116 066,39	0,00	1 053 938,59	188 296,85	1 242 235,44	18 849,53	8 339 452,30
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	2 913 847,12	0,00	315 529,51	44 312,85	359 842,36	10 849,54	3 262 839,94
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	1 374 997,48	0,00	680 320,57		680 320,57	7 999,99	2 047 318,06
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	647 813,00	0,00		143 984,00	143 984,00	0,00	791 797,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 179 408,79	0,00	58 088,51		58 088,51	0,00	2 237 497,30
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	7 367 410,96	0,00	1 054 788,59	188 296,85	1 243 085,44	18 849,53	8 591 646,87

(-) Joanna Małek

(-) 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 2020 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
	0,00	
Razem	0,00	

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Joanna Małek

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
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Joanna Małek

(-) 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.0KŚT	192 744,00	0,00	0,00	192 744,00
2	G.1 KŚT	2 857 558,02	0,00	0,00	2 857 558,02
3	G. 1 KŚT	2 838 641,77	0,00	0,00	2 838 641,77
4	G. 2 KŚT	197 464,53	0,00	0,00	197 464,53
5	G. 4 KŚT	6 257,84	99 563,00	0,00	105 820,84
6	G. 5 KŚT	8 573,36	0,00	0,00	8 573,36
7	G. 6 KŚT	176 504,07	162 290,11	0,00	338 794,18
8	G. 8 KŚT	329,52	302 837,07	0,00	303 166,59
		6 278 073,11	564 690,18	0,00	6 842 763,29

(-) Joanna Małek

(-) 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	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

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 :	2 280 729,73	753 206,21	529 970,29	105 329,43	2 398 636,22
	z tytułu dostaw, usług i opłat	2 205 877,43	731 055,77	515 859,23	95 651,28	2 325 422,69
	z innych tytułów	64 544,02	20 924,64	12 776,98	9 333,62	63 358,06
	koszty upomnień	10308,28	1 225,80	1 334,08	344,53	9 855,47
2.	Operacje finansowe	203 924,27	176 578,73	121 414,20	12 305,58	246 783,22
	Razem poz. 1+2	2 484 654,00	929 784,94	651 384,49	117 635,01	2 645 419,44

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

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	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	8 181,17	10 957,71	1 253,00	17 885,88	0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na pozostałe koszty (skutki postępowania sądowego, zażalenia na postanowienia w sprawie kosztów postępowania egzekucyjnego)	8 181,17	10 957,71	1 253,00	17 885,88	0,00
3.	Ogółem rezerwy	8 181,17	10 957,71	1 253,00	17 885,88	0,00

(-) Joanna Małek

(-) 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: *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

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	0,00

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (np. gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Joanna Małek

(-) 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	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Sporządził :

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

Sprawdził :

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.):	11 544,64	51 965,82
1.	- prenumeraty	4 170,30	2 663,70
	-polisy ubezpieczenia osób i składników majątku (zakup aktualizacji oprogramowania układowego i definicji zagrożeń w ruchu sieciowym)	2 771,44	0,00
	-licencje oprogramowania	4 602,90	49 302,12
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	1 454 441,75	659 358,75
	- 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	237 738,11	101 369,19
	-wycena aktuarialna (dotyczy świadczeń pracowniczych - odprawy emerytalne i pracownicze)	1 216 703,64	557 989,56

(-) Joanna Małek

(-) 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	0,00	nie występuje
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	672 586,80	W tym:
		228 076,62	nagrody jubileuszowe
		430 637,46	odprawy emerytalne
		13 872,72	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	5 500,00	Darowizna otrzymana od Fundacji Studenckiej Młodzi – Młodym na potrzeby Centrum Pomocy Dziecku Niepełnosprawnemu i Jego Rodzinie przy ul. Jasnogórskiej 36. Przedmiotem darowizny jest sprzęt rehabilitacyjny do hydroterapii w postaci maty do masażu ozonowo – perełkowego oraz wamika do masażu wirowego metodą Kneipa.
6.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	2507,81 13.733,05	Umorzenie na podstawie ugody sądowej pozwany Spółdzielnia Socjalna „Czysta Energia” (2.507,76) Naliczone kary umowne z tytułu naruszenia postanowień umów :Spółdzielnia Socjalna „Jasne „ze zmiana”(10.000,00), Spółdzielnia Socjalna „Czysta Energia”(2.507,76), Stowarzyszenie Wzajemnej Pomocy „Agape „ 200,00), PhiU „ KREDO” (1.016,79), Poczta Polska (8,50)
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	517 424,61	W tym:
		50 304,06	Stan środków na rachunku depozytowym (wadia – 50.003,85, kaucja z tytułu wypożyczenia sprzętu rehabilitacyjnego - 302,21)
		467 120,55	Stan środków inne rachunki bankowe, Projekt „ Aktywny Samorząd”, „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi” , realizowany ze środków PFRON

(-) Joanna Małek

(-) Małgorzata Mruszczyk

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki