

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej				Gmina Miasto Częstochowa Śląska 11/13 42-217 Częstochowa	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
00274129000000				B5FD10423BE8D9B5	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 444 520,81	11 331 673,34	A. Fundusze	22 436 893,41	22 306 565,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	85 123 723,31	87 560 789,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 425 086,77	11 305 289,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-62 686 829,90	-65 254 223,58
1. Środki trwałe	11 425 086,77	11 305 289,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 628 214,13	2 640 387,67	2. Strata netto (-)	62 686 829,90	65 254 223,58
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	8 758 904,81	8 638 021,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 247,67	12 297,49	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	20 720,16	14 583,29	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 158 773,48	3 218 534,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	19 434,04	26 383,56	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 499 414,73	2 937 354,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	475 662,79	519 656,26
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	627,48	14 493,08
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	368 790,63	266 649,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 051 716,08	1 126 843,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	489 501,34	826 906,66
B. Aktywa obrotowe	14 151 146,08	14 193 426,68	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	50 304,06	125 170,00
I. Zapasy	3 836,83	1 821,57	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29 391,63	29 663,84
1. Materiały	3 836,83	1 821,57	8. Fundusze specjalne	33 420,72	27 970,43
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 420,72	27 970,43
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	29 660,61
II. Należności krótkoterminowe	13 541 133,74	13 152 974,69	IV. Rozliczenia międzyokresowe	659 358,75	251 519,91
1. Należności z tytułu dostaw i usług	78 695,45	44 053,67			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	13 462 438,29	13 108 921,02			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	554 209,69	969 005,48			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	554 209,69	969 005,48			
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	51 965,82	69 624,94			
Suma aktywów	25 595 666,89	25 525 100,02	Suma pasywów	25 595 666,89	25 525 100,02

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Miasto Częstochowa Śląska 11/13 42-217 Częstochowa
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 00274129000000		 F5113F1D675A0FA7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 678 701,85	7 003 471,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	699 135,26	420 680,78
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	5 979 566,59	6 582 790,68
B. Koszty działalności operacyjnej	66 512 987,11	69 172 730,58
I. Amortyzacja	1 054 788,59	557 015,10
II. Zużycie materiałów i energii	704 243,30	684 200,41
III. Usługi obce	1 406 556,13	1 549 101,93
IV. Podatki i opłaty	67 116,71	59 198,15
V. Wynagrodzenia	17 103 880,71	17 343 733,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 704 615,03	3 898 139,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	83 557,19	64 831,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	42 388 229,45	45 014 554,38
X. Pozostałe obciążenia	0,00	1 955,82
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-59 834 285,26	-62 169 259,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	356 407,51	455 726,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	356 407,51	455 726,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 410 358,83	3 561 516,76
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	3 410 358,83	3 561 516,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-62 888 236,58	-65 275 049,73
G. Przychody finansowe	571 250,58	532 152,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	571 250,58	532 152,83
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	369 843,90	511 326,68
I. Odsetki	369 843,90	0,00
II. Inne	0,00	511 326,68
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-62 686 829,90	-65 254 223,58
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)	-62 686 829,90	-65 254 223,58

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej			Gmina Miasto Częstochowa Śląska 11/13 42-217 Częstochowa	
Numer identyfikacyjny REGON 00274129000000			Wysłać bez pisma przewodniego  E14A5BB4B98B1CD2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		84 151 749,03		85 123 723,31
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		66 414 912,67		69 041 114,86
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły		0,00		0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		66 376 960,30		68 825 476,09
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00
1.4. Środki na inwestycje		20 000,00		0,00
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		17 952,37		215 638,77
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)		65 442 938,39		66 604 049,16
2.1. Strata za rok ubiegły		62 344 683,82		62 686 829,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 028 527,80		3 913 001,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		20 000,00		0,00
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		49 726,77		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		0,00		4 217,55
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		85 123 723,31		87 560 789,01
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-62 686 829,90		-65 254 223,58
1. zysk netto (+)		0,00		0,00
2. strata netto (-)		62 686 829,90		65 254 223,58
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		22 436 893,41		22 306 565,43

Notatki do sprawozdania

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

(-) 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 Rzeczpospolitej 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)

01-01-2021r. - 31.12.2021r.

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	

	TAK	NIE
4).W jaki sposób w jednostce dokonywane są odpisy umorzeniowe składników o wartości poniżej 10 000 zł:		
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 (odpowiedź TAK lub NIE)	X	
- jeden raz w roku, na dzień 31 grudnia dla należności, które w księgach rachunkowych istnieją ponad rok (odpowiedź 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 (odpowiedź 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 (odpowiedź 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 (odpowiedź TAK lub NIE).		X

	TAK	NIE
10). Czy jednostka dokonuje rozliczenia kosztów w czasie ? (odpowiedź 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 ? (odpowiedź TAK lub NIE)	X	
- wartości netto określonej na fakturze ? (odpowiedź 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
Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk
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 2021 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	252 194,57	26 466,12			26 466,12					278 660,69
2. Razem środki trwałe	19 764 539,07	199 330,77	0,00	232 193,28	431 524,05	0,00	482 124,57	16 676,15	498 800,72	19 697 262,40
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	2 628 214,13			12 899,28	12 899,28				0,00	2 641 113,41
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	12 021 744,75			219 294,00	219 294,00		40 489,00	0,00	40 489,00	12 200 549,75
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 064 565,73	79 686,85			79 686,85		107 903,70	4 419,39	112 323,09	2 031 929,49
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	791 797,00				0,00		213 991,00		213 991,00	577 806,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 258 217,46	119 643,92			119 643,92		119 740,87	12 256,76	131 997,63	2 245 863,75
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	20 016 733,64	225 796,89	0,00	232 193,28	457 990,17	0,00	482 124,57	16 676,15	498 800,72	19 975 923,09

* otrzymane w trwały zarząd z Urzędu Miasta Częstochowa

x – przekazanie do Urzędu Miasta Częstochowy

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

Załącznik nr 1 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 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 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	252 194,57		26 466,12		26 466,12		278 660,69
2. Razem środki trwałe	8 339 452,30		530 548,98	16 554,51	547 103,49	494 583,17	8 391 972,62
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00		161,40	564,34	725,74		725,74
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 262 839,94		319 969,76	15 990,17	335 959,93	36 271,45	3 562 528,42
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 047 318,06		84 637,03		84 637,03	112 323,09	2 019 632,00
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	791 797,00				0,00	213 991,00	577 806,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	2 237 497,30		125 780,79		125 780,79	131 997,63	2 231 280,46
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	8 591 646,87	0,00	557 015,10	16 554,51	573 569,61	494 583,17	8 670 633,31

(-) Joanna Małek

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 2021 roku.

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

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczuk

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
Razem				

(-) Joanna Małek (-) Małgorzata Mruszczyk

Załącznik nr 4 do instrukcji dotyczącej sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego przez samorządowe jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe Miasta Częstochowa

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
Razem				

(-) 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
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)				

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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			192 744,00
2	G.1 KŚT	2 857 558,02			2 857 558,02
3	G. 1 KŚT	2 838 641,77			2 838 641,77
4	G. 2 KŚT	197 464,53			197 464,53
5	G. 4 KŚT	105 820,84			105 820,84
6	G. 5 KŚT	8 573,36			8 573,36
7	G. 6 KŚT	338 794,18			338 794,18
8	G. 8 KŚT	303 166,59			303 166,59
		6 842 763,29			6 842 763,29

(-) Joanna Małek
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					

(-) Joanna Małek

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:	2 398 636,22	1 234 724,19	1 485 768,56	182 023,98	1 965 567,87
	z tytułu dostaw, usług i opłat	2 325 422,69	1 227 835,06	1 484 015,18	181 893,18	1 887 349,39
	z innych tytułów	63 358,06	5 369,65	1 123,78	0,00	67 603,93
	koszty upomnień	9 855,47	1 519,48	629,60	130,80	10 614,55
2	Operacje finansowe	246 783,22	263 056,50	241 575,89	3 206,37	265 057,46
Razem poz. 1+ poz. 2		2 645 419,44	1 497 780,69	1 727 344,45	185 230,35	2 230 625,33

(-) Joanna Małek

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:	0,00	29 660,61	0,00	0,00	29 660,61
	- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- na pozostałe koszty (skutki postępowania sądowego)	0,00	29 660,61	0,00	0,00	29 660,61
3.	Ogółem rezerwy	0,00	29 660,61	0,00	0,00	29 660,61

(-) Joanna Małek

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.

(-) Joanna Małek

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	

(-) Joanna Małek

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								

(-) Joanna Małek
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				

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	51 965,82	69 624,94
	- prenumeraty	2 663,70	4 015,28
	-polisy ubezpieczenia osób i składników majątku (zakup aktualizacji oprogramowania układowego i definicji zagrożeń w ruchu sieciowym)	0,00	0,00
	- licencje oprogramowania	49 302,12	65 609,66
2.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	659 358,75	251 519,91
	- ujemna wartość firmy	0,00	
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	
	- przychody zaliczane do przyszłych okresów	101 369,19	96 552,01
	- wycena aktuarialna (dotyczy świadczeń pracowniczych - odpawy emerytalne i pracownicze)	557 989,56	154 967,90

(-) Joanna Małek

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	446 677,88	w tym:
		183 730,72	nagrody jubileuszowe
		219 290,94	odprawy emerytalne
		43 656,22	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	2 950,89	Odszkodowania za szkody z tytułu zdarzeń losowych
		307,86	Naliczona kara umowna z tytułu naruszenia postanowień umowy - Przedsiębiorstwo Handlu i Usług KREDO Jakub Miller
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	933 295,85	w tym:
		125 170,00	stan środków na rachunku depozytowym (wadia - 124.400,00; kaucje z tytułu wypożyczenia sprzętu rehabilitacyjnego - 770,00)
		808 125,85	stan środków na innych rachunkach bankowych ("Aktywny Samorząd" realizowany ze środków PFRON)

(-) Joanna Małek

Główny księgowy

(-) Małgorzata Mruszczyk

Kierownik jednostki