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** | **21 665,77** | | | | | | | | 0,00 | **21 665,77** |
| **2. Razem środki trwałe** | **2 155 624,83** | **12 494,97** | **0,00** | **0,00** | **12 494,97** | | **604,80** | | **604,80** | **2 167 515,00** |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT) | 237 144,18 | | | | | | | | | 237 144,18 |
| 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) | 1 622 734,97 | | | | 0,00 | | | | | 1 622 734,97 |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 133 805,67 | 4 460,00 | | | 4 460,00 | | | | 0,00 | 138 265,67 |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT) | 0,00 | | | | | | | | | 0,00 |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT) | 161 940,01 | 8 034,97 | | | 8 034,97 | | 604,80 | | 604,80 | 169 370,18 |
| **Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):** | **2 177 290,60** | **12 494,97** | **0,00** | **0,00** | **12 494,97** | **0,00** | **604,80** | **0,00** | **604,80** | **2 189 180,77** |

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 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1. Wartości niematerialne i prawne** | **21 665,77** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **21 665,77** |
| **2. Razem środki trwałe** | **1 057 076,94** | | **58 143,14** | **0,00** | **58 143,14** | **604,80** | **1 114 615,28** |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT) | 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** |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 765 593,21 | | 43 212,77 | | 43 212,77 | | **808 805,98** |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT) | 133 805,67 | | 4 460,00 | | 4 460,00 | | **138 265,67** |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT) | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | **0,00** |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT) | 157 678,06 | | 10 470,37 | | 10 470,37 | 604,80 | **167 543,63** |
| **Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):** | **1 078 742,71** | **0,00** | **58 143,14** | **0,00** | **58 143,14** | **604,80** | **1 136 281,05** |

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 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Razem** | | |

**OPOPA nie dysponuje powyższymi informacjami**

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 | | | | |

**OPOPA nie dotyczy**

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 |
| | 0,00 | | | 0,00 |
| | 0,00 | | | 0,00 |
| | 0,00 | | | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**OPOPA nie dotyczy**

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 ($m^2$) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia ($m^2$) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia ($m^2$) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia ($m^2$) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia ($m^2$) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| | | Powierzchnia ($m^2$) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |

**OPOPA nie dotyczy**

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 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

**OPOPA nie dotyczy**

TABELA NR 8
Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Ilość | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Akcje | | | | | 0,00 |
| 2. | Udziały | | | | | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | 0,00 |
| **RAZEM** | | **0** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**OPOPA nie dotyczy**

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 |
| **I.** | **Pozostałe należności** | | | | | |
| 1 | Należności z tytułu opłat za pobyt w OPOPA | 2 786 397,38 | 350 152,37 | 520 931,96 | 33 817,40 | 2 581 800,39 |
| 2 | Koszty upomnienia | 8 976,44 | 0,00 | 1 493,32 | 151,48 | 7 331,64 |
| 3 | Odszkodowanie za zniszczone mienie wraz z odsetkami i kosztami procesu | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | | | |
| | **RAZEM** | **2 795 373,82** | **350 152,37** | **522 425,28** | **33 968,88** | **2 589 132,03** |

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 |
| | Rezerwy długoterminowe ogółem: | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | - na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | | | | 0,00 |
| | - na pozostałe koszty | | | | | |
| | Rezerwy krótkoterminowe ogółem: | | | | | |
| 2. | - na świadczenia emerytalne i podobne | | | | | |
| | - na pozostałe koszty | | | | | |
| **3.** | **Ogółem rezerwy** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

OPOPA nie ma utworzonych rezerw

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.

**OPOPA nie dotyczy**

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 |

**OPOPA nie dotyczy**

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** | | | | | | | | |

**OPOPA nie dotyczy**

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** | | | | |

**OPOPA nie dotyczy**

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.:<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | | |
| 2. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- ujemna wartość firmy<br>- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe<br>- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych<br>- kaucja za dystrybutor wody | 308,00 | 308,00 |

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 | 82 802,85 | ekwiwalent za odzież i za pranie odzieży roboczej, dopłaty do okularów korekcyjnych, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, odpis na ZFŚS |
| 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 | | |
| 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 | | |