

Wartość aktywów trwałych oraz aktywów obrotowych (w zł)
wg stanu na dzień 31.12.2023r. oraz na dzień 31.12.2024r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łędzinach	Stan na dzień 31.12.2023r.			Stan na dzień 31.12.2024r.			Zmiana (5-2)
	Wartość brutto (zł)	Umorzenia/odpisy/ aktualizacje	Wartość netto	Wartość brutto	Umorzenia/odpisy/ aktualizacje	Wartość netto	
1	2	3	4	5	6	7	8
A AKTYWA TRWAŁE	983 617,67	251 840,08	731 777,59	996 025,22	597 224,03	398 801,19	12 407,55
I Wartości niematerialne i prawne	22 806,73	22 806,73	0,00	30 063,73	30 063,73	0,00	7 257,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	918 293,44	229 033,35	689 260,09	924 647,74	567 160,30	357 487,44	6 354,30
1 Środki trwałe	918 293,44	229 033,35	689 260,09	924 647,74	567 160,30	357 487,44	6 354,30
1.1 Grunty			0,00			0,00	0,00
1.2 Budynki i lokale	601 559,79	229 033,35	372 526,44	601 559,79	244 072,35	357 487,44	0,00
1.3 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00			0,00	0,00
1.4 Urządzenia techniczne i maszyny	29 017,96	29 017,96	0,00	29 017,96	29 017,96	0,00	0,00
1.5 Środki transportu			0,00			0,00	0,00
1.6 Inne środki trwałe	287 715,69	287 715,69	0,00	294 069,99	294 069,99	0,00	6 354,30
2 Środki trwałe w budowie (Inwestycje)			0,00			0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00			0,00	0,00
III Należności długoterminowe	42 517,50		42 517,50	41 313,75		41 313,75	-1 203,75
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Akcje i udziały			0,00			0,00	0,00
2 Inne papiery wartościowe			0,00			0,00	0,00
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00	0,00
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			0,00			0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	4 539 472,40	4 360 696,63	178 775,77	4 861 059,17	4 659 394,55	201 664,62	321 586,77
I Zapasy			0,00			0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4 535 944,46	4 360 696,63	175 247,83	4 858 525,27	4 659 394,55	199 130,72	322 580,81
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 527,94		3 527,94	2 533,90		2 533,90	-994,04
IV Rozliczenia międzyokresowe			0,00			0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	5 523 090,07	4 612 536,71	910 553,36	5 857 084,39	5 256 618,58	600 465,81	333 994,32

Stan majątkowy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łędzinach w 2024 roku:

1. **Poz. A.I Programy i licencje komputerowe (wartości niematerialne i prawne):**

Na dzień 1 stycznia 2024r. stan posiadanych programów i licencji komputerowych w Ośrodku wynosił **22 806,73 zł**, w tym:

majątkowe:

- system informatyczny (świadczenia rodzinne) 1 769,00
Razem: 1 769,00

obrotowe:

- program Fakturant 73,20
- licencja na system finansowo-księgowy plus moduł kasa 3 050,00
- licencja na system kadry-płace 2 440,00
- licencja na moduł importu wyciągów bankowych 2 440,00
- licencja na system Agema HR plus 5 166,00
- Microsoft Office (7 sztuk) 6 285,52
- Windows Home 10 wersja BOX (3 sztuki) 1 583,01
Razem: 21 037,73

W okresie od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. stan programów i licencji uległ **zwiększeniu** poprzez:

a) zakup:

- licencji na system Agema SFK finansowo-księgowy	7 257,00
Razem:	7 257,00

Na dzień 31 grudnia 2024r. stan wartości niematerialnych i prawnych wynosi **30 063,73 zł**

2. Poz. A.II 1.2. Budynki i lokale (grupa 1):

W okresie od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. stan posiadanych środków trwałych **nie uległ zmianie** i na dzień 31 grudnia 2024r. wartość środków trwałych **grupy 1** wyniosła **601 559,79 zł.**

Wykaz środków trwałych na 31 grudnia 2024r.:

- modernizacja pomieszczeń siedziby MOPS	596 816,44
- wymiana grzejników i zaworów	4 743,35
Razem:	601 559,79

3. Poz. A.II 1.4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4):

W okresie od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. stan posiadanych środków trwałych **nie uległ zmianie** i na dzień 31 grudnia 2024r. wartość środków trwałych **grupy 4** wyniosła **29 017,96 zł.**

Wykaz środków trwałych na 31 grudnia 2024r.:

- serwer sieciowy	27 676,23
- sieć komputerowa	1 341,73
Razem:	29 017,96

4. Poz. A.II 1.6. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane:

1) środki trwałe (grupa 8)

W okresie od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. stan posiadanych środków trwałych **nie uległ zmianie** i na dzień 31 grudnia 2024r. wartość środków trwałych **grupy 8** wyniosła **2 250,00 zł.**

Wykaz środków trwałych na 31 grudnia 2024r.:

- sejf	2 250,00
Razem:	2 250,00

2) pozostałe środki trwałe (grupa 8):

Na dzień 1 stycznia 2024r. stan **pozostałych środków trwałych** w Ośrodku wynosił **285 465,69 zł.**

W okresie od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r. stan pozostałych środków trwałych uległ **zwiększeniu** poprzez:

a) nieodpłatne przekazanie – Umowa nr SO.032.33.2024 zawarta w dniu 06.06.2024 roku z Gminą Łędziny, przekazująca nieodpłatnie :

- szafę metalową MZS/A-K	1 szt.	2 527,65
- szafę atestowaną MZS/A-K	1 szt.	2 527,65
Razem:		5 055,30

b) zakup:

- pralka HOTPOINT NS702U	1 299,00
Razem:	1 299,00

Razem 4.1) i 4.2) na dzień 31 grudnia 2024r. - stan **środków trwałych i pozostałych środków trwałych (grupa 8)** wynosi **294 069,99 zł.**

Informacja na temat przyczyn zmian wartości w 2024 roku (kolumna 8 tabeli)

1. Poz.A.I Wartości niematerialne i prawne	7 257,00	Zakup licencji na system Agema SFK finansowo-księgowy
Razem:	7 257,00	
Zmiana wartości nastąpiła w wyniku zakupu licencji na system Agema SFK finansowo-księgowy o wartości 7 257,00 zł.		
2. Poz.A.II.1.6 Inne środki trwałe	2 527,65	Otrzymana nieodpłatnie szafa metalowa MZS/A-K (1 szt. x 2 527,65 zł)
	2 527,65	Otrzymana nieodpłatnie szafa atestowana MZS/A-K (1 szt. x 2 527,65 zł)
	1 299,00	Zakup pralki HOTPOINT NS702U (1 szt. x 1 299,00 zł)
Razem:	6 354,30	

Zmiana wartości nastąpiła w wyniku **nieodpłatnego otrzymania** na podstawie umowy nr SO.032.33.2024 zawartej w dniu 06.06.2024 roku z Gminą Łędziny 2 szt. szaf MZS/A-K o łącznej wartości 5 055,30 zł oraz **zakup** pralki HOTPOINT NS702U o wartości 1 299,00 zł.

3. Poz.A.III Należności długoterminowe	-1 203,75	Zmiany stanu należności długoterminowych: wyksiegowanie należności z długoterminowych do krótkoterminowych, przypis rat pożyczek z ZFŚS wypłaconych w 2024r.,
4. Poz.B.II Należności krótkoterminowe	322 580,81	Zmiany stanu należności krótkoterminowych: przypis wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w 2024r., przypis należności na podstawie decyzji (np.: nienależnie pobrane świadczenia, też rozłożone na raty), przeksięgowanie należności z długoterminowych do krótkoterminowych, odpis należności (np.: zgon), wpływ należności (spłata), przypis rat pożyczek z ZFŚS wypłaconych w 2024r., miesięczne spłaty pożyczek
5. Poz.B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	-994,04	-994,04 zł – Różnica stanu wartości środków zgromadzonych na rachunku bankowym ZFŚS na 31.12 danego roku.
Razem:	333 994,32	

Dodatkowa informacja:

1. Wartość umorzenia środków trwałych	275 340,31
2. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych	291 819,99
3. Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	30 063,73

Dochody z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych w 2024 roku: nie wystąpiły

Barbara Larysz

Agata Kukier

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor

NEGATYWNE

BN-2

Wartości oraz powierzchnia gruntów w podziale na klasyfikację środków trwałych (KŚT)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łędzinach		Stan na dzień 31.12.2023r.		Stan na dzień 31.12.2024r.		Zmiana wartości (4-2)
		Wartość brutto (zł)	Powierzchnia (m²)	Wartość brutto (zł)	Powierzchnia (m²)	
1		2	3	4	5	6
Grunty		0	0	0	0	0
w tym:						
1.	Grunty rolne					0
2.	Grunty leśne					0
3.	Grunty zabudowane i zurbanizowane					0
4.	Tereny komunikacyjne					0
5.	Użytki ekologiczne					0
6.	Grunty pod wodami					0
7.	Tereny różne					0

Informacja na temat przyczyn zmian w 2024 roku:

Barbara Larysz

Agata Kukier

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor