

Wartość aktywów trwałych oraz aktywów obrotowych (w zł)
wg stanu na dzień 31.12.2024r. oraz na dzień 31.12.2025r.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łędzinach	Stan na dzień 31.12.2024r.			Stan na dzień 31.12.2025r.			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	996 025,22	597 224,03	398 801,19	1 005 252,26	622 819,07	382 433,19	9 227,04
I Wartości niematerialne i prawne	30 063,73	30 063,73	0,00	30 063,73	30 063,73	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	924 647,74	567 160,30	357 487,44	935 203,78	592 755,34	342 448,44	10 556,04
1 Środki trwałe	924 647,74	567 160,30	357 487,44	935 203,78	592 755,34	342 448,44	10 556,04
1.1 Grunty			0,00			0,00	0,00
1.2 Budynki i lokale	601 559,79	244 072,35	357 487,44	601 559,79	259 111,35	342 448,44	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	294 069,99	294 069,99	0,00	304 626,03	304 626,03	0,00	10 556,04
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	41 313,75		41 313,75	39 984,75		39 984,75	-1 329,00
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	4 861 059,17	4 659 394,55	201 664,62	5 171 568,21	4 913 158,20	258 410,01	310 509,04
I Zapasy			0,00			0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4 858 525,27	4 659 394,55	199 130,72	5 168 627,69	4 913 158,20	255 469,49	310 102,42
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 533,90		2 533,90	2 940,52		2 940,52	406,62
IV Rozliczenia międzyokresowe			0,00			0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	5 857 084,39	5 256 618,58	600 465,81	6 176 820,47	5 535 977,27	640 843,20	319 736,08

Stan majątkowy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łędzinach w 2025 roku:

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

W okresie od 1 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r. stan posiadanych programów i licencji komputerowych **nie uległ zmianie** i na dzień 31 grudnia 2025r. wartość **programów i licencji** wyniosła **30 063,73 zł**.

Wykaz programów i licencji na 31 grudnia 2025r.:

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
- licencji na system Agema SFK finansowo-księgowy 7 257,00
- 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: 28 294,73

Ogółem: 30 063,73

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

W okresie od 1 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r. stan posiadanych środków trwałych **nie uległ zmianie** i na dzień 31 grudnia 2025r. wartość środków trwałych **grupy 1** wyniosła **601 559,79 zł.**

Wykaz środków trwałych na 31 grudnia 2025r.:

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

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

W okresie od 1 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r. stan posiadanych środków trwałych **nie uległ zmianie** i na dzień 31 grudnia 2025r. wartość środków trwałych **grupy 4** wyniosła **29 017,96 zł.**

Wykaz środków trwałych na 31 grudnia 2025r.:

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

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

1) środki trwałe (grupa 8)

W okresie od 1 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r. stan posiadanych środków trwałych **nie uległ zmianie** i na dzień 31 grudnia 2025r. wartość środków trwałych **grupy 8** wyniosła **2 250,00 zł.**

Wykaz środków trwałych na 31 grudnia 2025r.:

- sejf	2 250,00
Razem:	<u>2 250,00</u>

2) pozostałe środki trwałe (grupa 8):

Na dzień 1 stycznia 2025r. stan **pozostałych środków trwałych** w Ośrodku wynosił **291 819,99 zł.**

W okresie od 1 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r. stan pozostałych środków trwałych uległ **zwiększeniu** poprzez:

a) nieodpłatne przekazanie – Umowa nr SO.032.20.2025 zawarta w dniu 11.07.2025 roku z Gminą Łędziny, przekazująca nieodpłatnie :

- zabudowa Punktu Obsługi Mieszkańca	1 szt.	7 995,00
Razem:		<u>7 995,00</u>

b) zakup:

- szafa aktowa metalowa 100x40x185	1 253,86
- metalowa szafa aktowa 100x42x105	1 307,18
Razem:	<u>2 561,04</u>

Razem 4.1) i 4.2) na dzień 31 grudnia 2025r. - stan **środków trwałych i pozostałych środków trwałych (grupa 8)** wynosi **304 626,03 zł.**

Informacja na temat przyczyn zmian wartości w 2025 roku (kolumna 8 tabeli)

1. Poz.A.II.1.6 Inne środki trwałe	7 995,00	Otrzymana nieodpłatnie zabudowa Punktu Obsługi Mieszkańca (1 szt. x 7 995,00 zł)
	1 253,86	Zakup szafy aktowej metalowej 100x40x185 (1 szt. x 1 253,86 zł)
	1 307,18	Zakup metalowej szafy aktowej 100x42x105 (1 szt. x 1 307,18 zł)
Razem:	<u>10 556,04</u>	

Zmiana wartości nastąpiła w wyniku nieodpłatnego otrzymania na podstawie umowy nr **SO.032.20.2025** zawartej w dniu **11.07.2025** roku z Gminą Łędziny zabudowy Punktu Obsługi Mieszkańca o wartości 7 995,00 zł oraz **zakup** 2 szt. szaf metalowych aktowych o łącznej wartości 2 561,04 zł.

3. Poz.A.III Należności długoterminowe	-1 329,00	Zmiany stanu należności długoterminowych: wyśięgowanie należności z długoterminowych do krótkoterminowych, przypis rat pożyczek z ZFŚS wypłaconych w 2025r.
4. Poz.B.II Należności krótkoterminowe	310 102,42	Zmiany stanu należności krótkoterminowych: przypis wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w 2025r., przypis należności na podstawie decyzji (np.: nienależnie pobrane świadczenia, też rozłożone na raty), przekięgowanie należności z długoterminowych do

krótkoterminowych, odpis należności (np.:zgon),wpływ należności (spłata), przypis rat pożyczek z ZFŚS wypłaconych w 2025r., miesięczne spłaty rat pożyczek.

5. Poz.B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	406,62
Razem:	319 736,08

406,62 zł – Różnica stanu wartości środków zgromadzonych na rachunku bankowym ZFŚŚ na 31.12 danego roku.

Dodatkowa informacja:

1. Wartość umorzenia środków trwałych	290 379,31
2. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych	302 376,03
3. Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	30 063,73

Dochody z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych w 2025 roku: nie wystąpiły

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor