

ZAŁĄCZNIK NR 1/2025
DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2025 r.
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewicza 2

Wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta Częstochowy

LP	Pozycja w rachunku zysków i strat	Jednostki budżetowe			Ogółem
		MOPS w Częstochowie	CUK Częstochowa	Gmina Częstochowa	
1	A.Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	8 103 731,22		-	8 103 731,22
2	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 103 731,22			8 103 731,22
					-
3	B.Koszty działalności operacyjnej	-	79 800,00	84 539,00	164 339,00
4	IV. Podatki i opłaty		79 800,00	84 539,00	164 339,00
	w tym:				
	1. Opłata roczna z tytułu trwałego zarządu			61 941,00	61 941,00
	2. Podatek od nieruchomości			22 577,00	22 577,00
	3. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		79 800,00	-	79 800,00
	4. Różne opłaty i składki			21,00	21,00
	Ogółem	8 103 731,22	79 800,00	84 539,00	8 268 070,22

(-) Aneta Rakowska

.....

(główny księgowy)

2026.03.23

.....

(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman

.....

(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 1/2025
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2025 r.
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewicza 2

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2025 r.

Numer rachunku	Nazwa rachunku	Stan konta	Wyszczególnienie	Kwota
41 1030 1104 0000 0000 9323 1000	Rachunek bankowy wydatków	-	Środki na wydatki budżetowe	-
			Inne wpływy	-
14 1030 1104 0000 0000 9323 1001	Rachunek bankowy dochodów	1 722,07	Wpływy z tytułu najmu	-
			Wpływy z tytułu usług	-
			Pozostałe odsetki	-
			Vat należny od sprzedaży	1 722,07
57 1030 1104 0000 0000 9323 1003	Rachunek bankowy ZFŚS	61 889,96	Środki ZFŚS:	61 889,96
84 1030 1104 0000 0000 9323 1002	Rachunek bankowy depozytów	2 871 056,19	Depozyty mieszkańców:	2 871 056,19

OGÓŁEM: **2 934 668,22**

(-) Aneta Rakowska
.....
(główny księgowy)

2026.03.23
.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman
.....
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 2/2025
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2025 r.
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewicza 2

Zestawienie należności według stanu na dzień 31.12.2025 r.

LP.	Nazwa dłużnika	Tytuł	Łączna kwota należności	Data powstania	Uwagi
2	MOPS CZĘSTOCHOWA	Należności z tytułu odpłatności za pobyt w DPS	680 529,73	31.12.2025	
2	MGOPS GRYFÓW ŚLĄSKI	Należności z tytułu odpłatności za pobyt w DPS	43 317,91	31.12.2024	
3	MIESZKANCY DPS	Należności z tytułu odpłatności za pobyt w DPS	26 414,14	31.12.2025	
Należności z tytułu dochodów budżetowych			750 261,78		
1.	Gmina Miasto Częstochowa	VAT naliczony	692,69	31.12.2025	
Należności od budżetów			692,69		
1.	Pracownicy DPS	Pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	59 276,00	31.12.2025	
Pozostałe należności			59 276,00		
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE			810 230,47		

Odpisy aktualizujące należności:

LP.	Tytuł		Łączna kwota należności	Data powstania	Uwagi
1	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRYFOWIE ŚLĄSKIM	Odpłatność za pobyt w DPS	43 317,91	31.12.2024	
Odpisy aktualizujące należności z tytułu dochodów budżetowych			43 317,91		
OGÓŁEM ODPISY AKTUALIZUJĄCE			43 317,91		
NALEŻNOŚCI NETTO			766 912,56		

(-) Aneta Rakowska
.....
(główny księgowy)

2026.03.23
.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman
.....
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 3/2025
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2025 r
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewiczza 2

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.12.2025 r.

Lp.	Nazwa wierzyciela:	Tytuł płatności:	Kwota	Data powstania
1.			1 859,56	31.12.2025
2.			44 871,80	31.12.2025
3.			14 563,99	31.12.2025
4.			33 138,32	31.12.2025
5.			10 481,02	31.12.2025
6.			17 720,92	31.12.2025
7.			910,00	31.12.2025
8.			150,00	31.12.2025
9.			127,14	31.12.2025
10.			34,56	31.12.2025
11.			8 500,00	30.12.2025
12.			478,75	31.12.2025
13.			496,80	31.12.2025
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW TOWARÓW I USŁUG			133 332,86	
1.	II Urząd Skarbowy w Częstochowie	Wynagrodzenia za listopad i grudzień 2025	111 896,00	31.12.2025
2.	Gmina Miasto Częstochowa	Podatek VAT należny za grudzień 2025	1 722,07	31.12.2025
ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW			113 618,07	
1.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne Fundusz Pracy i FEP od wynagrodzeń za listopad i grudzień 2025 r.	691 001,43	31.12.2025
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH			691 001,43	
1.	Pracownicy Domu Pomocy Społecznej	Wynagrodzenia za grudzień 2025	840 152,75	31.12.2025
2.	Pracownicze Plany Kapitałowe	Wynagrodzenia za grudzień 2025	1 373,50	31.12.2025
3.	Pracownicy Domu Pomocy Społecznej	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2025	773 581,50	31.12.2025
4.	Pracownicze Plany Kapitałowe	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2025	1 258,06	31.12.2025
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ			1 616 365,81	
1.	MOPS	Nadpłata z tytułu odpłatności za pobyt w DPS	3 532,61	31.12.2025
2.		Ryczałt samochodowy	496,61	31.12.2025
POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA			4 029,22	
	Mieszkańcy Domu Pomocy Społecznej	Depozyty mieszkańców:		
1.	Mieszkańcy Domu Pomocy Społecznej	Depozyt pieniężny	2 871 056,19	31.12.2025
SUMY OBCE			2 871 056,19	
OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA			5 429 403,58	

Lp.	Nazwa wierzyciela:	Tytuł płatności:	Kwota	Data powstania
-----	--------------------	------------------	-------	----------------

(-) Aneta Rakowska
.....
(główny księgowy)

2026.03.23
.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman
.....
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 4/2025
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2024 r.
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewicza 2

Zestawienie dochodów nie przekazanych według stanu na dzień 31.12.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody wykonane w 2025 r.	Dochody przekazane	Dochody nie przekazane na dzień 31.12.2025 r.
852	85202	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	89 490,12	89 490,12	-
852	85202	0830	Wpływy z usług	13 799 895,74	13 799 895,74	-
852	85202	0870	Wpływy ze sprzedaży mienia	2 229,00	2 229,00	-
852	85202	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1,31	1,31	-
852	85202	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 748,54	2 748,54	-
852	85202	0960	Darowizny pieniężne	8 000,00	8 000,00	-
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 624,11	25 624,11	-
852	85202			13 927 988,82	13 927 988,82	-

(-) Aneta Rakowska
.....
(główny księgowy)

2026.03.23
.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman
.....
((kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 5/2025
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2025 r.
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewicza 2

Konto 800 - Fundusz jednostki

	WN	MA
1. Fundusz w środkach trwałych	18 536 298,93	18 536 298,93
B.O.		17 666 354,31
Zwiększenie śr. trwałych		845 190,87
Wartość netto przekazanych nieodpłatnie ST	-	
Wartość netto otrzymanych nieodpłatnie ST		
Przeniesienie wydatków budżetowych		24 753,75
Przebiegowanie straty z ub. roku	177 212,00	
Przebiegowanie z funduszu inwestycyjnego		
Przeniesienie salda konta 810	24 753,75	
Saldo	18 334 333,18	
2. Fundusz w wartościach niem. i prawnych	-	-
B.O.		-
Zwiększenie wartości niem. i prawnych		-
Wartość netto spisanych z użytkowania WNiP		
Saldo	-	
3. Fundusz w środkach obrotowych	20 093 908,85	20 093 908,85
B.O.		2 081 205,11
Przebiegowanie straty z ub. roku	3 775 405,44	
Przebiegowanie zysku z ub. roku		
Przeniesienie wydatków budżetowych		18 012 703,74
Przeniesienie dochodów budżetowych	13 927 988,82	
Przeniesienie salda konta 820		
Z inwestycji		
Saldo	2 390 514,59	
4. Fundusz inwestycyjny	-	-
B.O.		
Zwiększenie śr. trwałych		
Przebiegowanie na fundusz środków trwałych	-	-
Przeniesienie salda konta 810	-	
Saldo	-	
Razem (1+2+3+4)	20 724 847,77	19 747 559,42
Saldo	20 724 847,77	

(-) Aneta Rakowska
.....
(główny księgowy)

2026.03.23
.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman
.....
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 6/2025
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2025 r.
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewicza 2

Informacja o stanie ZFŚS wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Wn	Ma
B.O.		116 475,80
<u>Wpływy</u>		
Odpis podstawowy		415 018,92
Oprocentowanie pożyczek mieszkaniowych		2 310,00
Odsetki od środków ZFŚS		2 341,24
<u>Rozchody</u>		
Dopłaty do wczasów	250 190,00	
Działalność kulturalno-oświatowa	-	
Zapomogi	1 500,00	
Świadczenia rzeczowe	163 290,00	
<u>Saldo</u>	121 165,96	
w tym:		
Środki na rachunku bankowym	61 889,96	
Należności od pracowników z tyt. udzielonych pożyczek mieszkaniowych	59 276,00	

(-) Aneta Rakowska

.....
(główny księgowy)

2026.03.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman

.....
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 7/2025
DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2025 r.
Domu Pomocy Społecznej w Częstochowie, ul. Kontkiewicza 2

Wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta Częstochowy

LP	Pozycja w bilansie	Jednostki budżetowe		Ogółem
		MOPS w Częstochowie	Gmina Częstochowa	
1	Aktywa			
2	B. Aktywa obrotowe	680 529,73	692,69	681 222,42
	II. Należności krótkoterminowe	680 529,73	692,69	681 222,42
	1. Należności z tyt dostaw i usług	680 529,73	-	680 529,73
	2. Należności od budżetów	-	692,69	692,69
1	Pasywa			
2	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 532,61	1 722,07	5 254,68
	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 532,61	1 722,07	5 254,68
	2. Zobowiązania wobec budżetów		1 722,07	1 722,07
	5 .Pozostałe zobowiązania	3 532,61		3 532,61
	Ogółem	676 997,12	- 1 029,38	675 967,74

(-) Aneta Rakowska

.....
(główny księgowy)

2026.03.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Anna Herman

.....
(kierownik jednostki)