

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej

Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Starym Opczynie
26-340 Drzewica, ul. Drzewicy 1/25
NIP 799 14 24 11 25
tel. 48 383 26-410 Drzewica

Starostwo Powiatowe
w Opczynie, ul. Kwiatowa 1a

Arkusz wyłączeń

Wzrost: 25-03-2024
Data

Adresat:

Powiat Opczyński
Ul. Kwiatowa 1a
26-300 Opczno

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

000296029

Przebieg choroby: ilość zał. ..sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

E817A0498BE10783

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Króci

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy
 ul. Stawowa 21/25
 NIP 26-410 Drzewica
 tel. 48 383 37 70, 502 840 208

Starostwo Powiatowe w Opatocznie, ul. Kwiatowa 1a
Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Adresat:
Powiat Opatczyński
Ul. Kwiatowa 1a
26-300 Opatoczno
 Wyśłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

000296029

Nr
 data 26-03-2024

ilość zł.
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej						
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Starostwo Powiatowe w Opatocznie	80,55	0,00	0,00	80,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienia: opłata za trwały zarząd wpłata 16.01.2023

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6
1	Jednostka	2	3	4	5

E. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
 Domu Pomocy Społecznej
 w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy
26-340 Drzewica, ul. Stawowa 21/25/25
NIP 72-41-93-078
tel. 48 383 37 70, 502 846 208

Adresat:
Powiat Opoczyński
Ul. Kwiatowa 1a
26-300 Opoczno

Wysłać bez pisma przewodniego

095B1F37C90EF875

000296029

Numer identyfikacyjny REGON

Wzrost dnia 26-03-2024

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Nr ilość zał.

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	podpis	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	RAZEM	4	5	6	7	8	9
	Razem							

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	4	5	6	7	8	9
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Król
mgr Maria Król
 Główny księgowy

Dyrektor Powiatowego Domu Pomocy Społecznej w Drzewicy
Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła
 Kierownik jednostki

2024-03-22
 rok, miesiąc, dzień

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Rb-ST Sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego		Adresat: Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		Okres sprawozdawczy: sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. Ilość zał.		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcje	
Nazwa województwa ¹⁾ opocz.		Nazwa powiatu/ związku ¹⁾ opoczyński		SYMBOLE	
Nazwa gminy/ związku ¹⁾		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.
		10	07	00	0
				ZWIĄZEK JST	TYP ZW.

Wyszczególnienie	Kwoty
1	2
Stan środków w rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:	
1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*	0,00
2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*	0,00

Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego	
1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych)	0,00

* wypełnić na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego
1) niepotrzebne skreślić

GLÓWNY KSIĘGOWY
Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy/ Skarbnik

2024-03-22


rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki /Przewodniczący
Zarządu

1A12019F8F292CF1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-340 Drzewica NIP 799-11-33-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 BD8914FF7832A435

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

1. nazwa jednostki: POWIATOWY DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w DRZEWICY
2. siedziba jednostki: DRZEWICA
3. adres jednostki: 26-340 Drzewica ul. Stawowa 21/25

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wzrost
dnia **26-03-2024**

podstawowy przedmiot działalności

usługi opiekuńcze i bytowe nad osobami przewlekle somatycznie chorymi

Nr Ilość zał.

podpis *[Podpis]*

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

2.1 ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

1. Wartości niematerialne i prawne

1.1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych - powyżej wartości 10.000 zł. (z wyjątkiem związa-nych z pomocami dydaktycznymi) umarza się przy zastosowaniu stawki umorzeniowej w wysokości 25%. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

1.2. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów (wydatki inwestycyjne) o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (poniżej 10.000,00) a wyższej od 3.000,00 zł. a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

1.3. Wartości niematerialne i prawne poniżej kwoty 3.000.00 zł ujmuje się tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych wymienionych w ppkt.1.1 oraz 1.2, ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwi ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o umorzenie (konto 071-WNIP, 072-WNIP).

2. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują :

- o środki trwałe
 - o pozostałe środki trwałe
 - o środki trwałe w budowie (inwestycje)
- Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe obejmują w szczególności:
- o nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,
 - o maszyny i urządzenia,
 - o środki transportu i inne rzeczy,
 - o ulepszenia w obcych środkach trwałych,

Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z

podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- o podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- o pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

2.1. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.), lub ze środków na wydatki bieżące jeżeli ich wartość nie przekracza 10.000,00 zł. i są to bez względu na ich wartość: grunty, budynki, drogi, wodociągi, przyłącza c.o. . Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych . Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

2.2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł.), a wyższej od 3.000,00 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Obejmują :

- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych
- książki i zbiory biblioteczne
- meble i dywany
- inne środki trwałe.

Inne środki trwałe to składniki majątku o wartości nie przekraczającej 10.000 zł. obejmujące wyposażenie takie jak: jednostki z oprogramowaniem, drukarki, monitory, serwery, laptopy, urządzenia wielofunkcyjne, kopiarki, które zalicza się do pozostałych środków trwałych bez względu na wartość i ujmuje w ewidencji ilościowo-wartościowej.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” .

2.3. Pozostałe wyposażenie poniżej kwoty 3.000,00 ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Wpisowi do ewidencji ilościowej podlegają: meble, sprzęt elektroniczny, telefony, telefaksy, maszyny do pisania, aparaty fotograficzne, niszczarki, urządzenia alarmowe, itp.

Nie ujmuje się w ewidencji ilościowej wyposażenia takiego jak: wykładziny, firanki, wycieraczki, czajniki, termosy, drobny sprzęt AGD, gabloty, tablice informacyjne, apteczki, obrazy, lustra, zegary, kosze na śmieci, lampy, sprzęt oświetleniowy, bojler, drabiny, termowentylatory, wentylatory, bindownice, kalkulatory - poniżej wartości 500 zł.

2.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

W jednostkach budżetowych do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

- dokumentacji projektowej
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy
- założenia stref ochronnych i zieleni
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy
- sprzętowania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania
- inne koszty bezpośrednio związane z budową.

3. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Zgodnie z § 8 ust. 5 i 6 „rozporządzenia” odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

4. Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanej jednostce, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący jest o ich przeznaczeniu. Nie dotyczy to mienia po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek” według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w:

- decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom,
- decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,

- dokumencie sprzedaży,
 - dokumencie o likwidacji składników mienia.
- Ewidencja analityczna mienia prowadzona jest w postaci specyfikacji majątku ujętego w bilansie zlikwidowanego podmiotu wraz z załącznikami.

5. Materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach nabycia.

6. Należności krótkoterminowe to należności z tytułu dostaw i usług o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotychczasowych należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny są umarzane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art. 59 ufp.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Kwoty dochodów nienależnie uiszczonych, pobranych stanowią nadpłaty. Nadpłaty powstałe w roku bieżącym jak i w ubiegłych latach zwraca się z podziałki klasyfikacji budżetowej dochodów, na którą zalicza się bieżące wpływy tego samego rodzaju. Nadpłaty w wysokości nieprzekraczającej trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską” za polecenie przesyłki pocztowej, nadpłaty nie podjęte lub w zakresie których nie można ustalić osoby upoważnionej do odbioru zalicza się na pozostałe dochody budżetowe.

7. Zapasy obejmują materiały. Wycenia się je w cenie zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego / Jednostka prowadzi ewidencje obrotu materiałowego* (*wskazać prawidłowe). Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 Materiały, zmniejszając równocześnie koszty działalności.* (*wskazać jeśli prawidłowe- w jednostkach posiadających stołówki oraz w Domach pomocy Społecznej, ZDP prowadzi się ewidencje obrotu materiałowego)

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

9. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych, nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu faktycznie zastosowanego przez bank obsługujący jednostkę, a także w przypadku pozostałych operacji.

10. Zobowiązania w jednostce wycenia się według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości w kwocie wymagalnej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

11. Rezerwy w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości według wiarygodnie oszacowanej wartości (na straty z transakcji w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, skutków toczącego się postępowania sądowego)

12. Przychody przyszłych okresów to równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów - środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych (art. 41 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).

13. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - stosownie do treści art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości nie prowadzi się ewidencji kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych (np. koszty prenumeraty na następny rok budżetowy), które ujmowane są w całości w księgach rachunkowych roku, w którym wystawiony został dowód źródłowy potwierdzający powstanie kosztu, a ich ewidencja prowadzona jest na kontach zespołu 4

14. Zaangażowanie to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie:

- wydatków budżetowych ujętych w planie finansowym jednostki budżetowej danego roku oraz w planie finansowym niewygasających wydatków budżetowych przewidzianych do realizacji w danym roku,
- wydatków budżetowych oraz niewygasających wydatków budżetowych następnych lat.

2.2. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- zysk ze sprzedaży,
- wynik z działalności operacyjnej,

- wynik z działalności gospodarczej,
- wynik brutto.

inne informacje

okres objęty sprawozdaniem 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNY KSIĘGOWY
Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**
Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy w ul. Szosa 21/25 26-340 Drzewica 26-418 Drzewica/25 NIP 799-11-33-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208 Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.										B31FB3510A940B48	
		Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
aktualizacja	przychody (nabycie)				przemieszczenie wewnętrzne	zbycie	likwidacja		inne				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	38 777,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 777,40		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	38 777,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 777,40		
1.1.	Grunty	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 000,00		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 514 867,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 514 867,24		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	243 699,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 699,30		
1.4.	Środki transportu	157 696,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 696,48		
1.5.	Inne środki trwałe	101 129,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 129,17		
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	15 361 392,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 361 392,19		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	17 772,95	0,00	9 694,35	0,00	9 694,35	0,00	0,00	0,00	0,00	27 467,30	21 004,45	11 310,10
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	17 772,95	0,00	9 694,35	0,00	9 694,35	0,00	0,00	0,00	0,00	27 467,30	21 004,45	11 310,10
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 000,00	344 000,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 891 342,60	0,00	358 809,05	0,00	358 809,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 151,65	12 623 524,64	12 264 715,59
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	243 699,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 699,30	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	53 813,18	0,00	26 523,40	0,00	26 523,40	0,00	0,00	0,00	0,00	80 336,58	103 883,30	77 359,90
1.5.	Inne środki trwałe	45 039,56	0,00	20 225,83	0,00	20 225,83	0,00	0,00	0,00	0,00	65 265,39	56 089,61	35 863,78
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 233 894,64	0,00	405 558,28	0,00	405 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2 639 452,92	13 127 497,55	12 721 939,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Piszewicy**


mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-33-696 tel. 48 283 37 70 502 846 208			 C13F4C326ACA1042
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000296029			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
 Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
 Domu Pomocy Społecznej
 w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, ul. Stawowa 21/25 ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Załącznik nr 1.3.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 B8E417CE7FEFD6F5

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy


2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, ul. Stawowa 21/25 NIP 26-410-13-860 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 5619F8FF4E2712B3		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król


Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029			 67BBE161C6C9CB38	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

**Powiatowy Dom Pomocy Społecznej
w Drzewicy**
ul. Stawowa 21/25
26-410 Drzewica
NIP 799-11-33-696
tel. 48 383 37 70, 502 846 208

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Numer identyfikacyjny REGON
000296029

**Wartość posiadanych papierów
wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz
dłużnych papierów wartościowych**

Załącznik nr 1.6.



sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

1FFE00E35C4CF361

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Dule Stawowa 21/25 26-430 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 000296029						sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
				FF9F4E1270560E77		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należność od firmy ROSA-BUD Radom refaktura za energie elektryczną	2 552,45	0,00	-0,00	-0,00	2 552,45
2	odsetki o w/w należności	115,04	0,00	-0,00	-0,00	115,04
	Ogółem:	2 667,49	0,00	-0,00	-0,00	2 667,49

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**
Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Dom Pomocy Społecznej
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy
ul. Stawowa 21/25 1/25
26-340 Drzewica
NIP 799-11-33-090
tel. 48 383 37 70, 502 846 208

Numer identyfikacyjny REGON

000296029

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.8.



E2BFC3416F681F78

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GLÓWNY KSIĘGOWY
hulasa
mgr Maria Król


Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, Stawowa 21/25 ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000296029</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>4A7A5F15A8FD4677</p>

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy


2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-33-696 tel. 48 383 37 70 502 846 208	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 46139A5B1790F123

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
 Domu Pomocy Społecznej
 w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Powiatowy Dom Pomocy Społecznej
Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy
w ul. Stawowa 21/25
26-340 Drzewica 26-416 Drzewica 1/25
NIP 799-11-33-696
tel. 48 383 37 70, 502 846 208

Numer identyfikacyjny REGON

000296029

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.1.1.



D4A3D01620778CA7

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	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	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgt Marta Król


Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

mgr Anna Broła
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, ul. Stawowa 21/25 ul. Stawowa 21/25 NIP: 299-11-13-608 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029			 FBA1D92214DDB6A4
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 Drzewica NIP 26 410 53 606 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 4114841D8D34FB43

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgr **Marta Król**

Główny księgowy

2024-03-22

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

Agnieszka Broła
mgr **Agnieszka Broła**

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica Stawowa 21/25 NIP 269410173406 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Poreczenia i gwarancje niewykazane w bilansie sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 DB72E1C591B41116

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy


2024-03-04

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
 Domu Pomocy Społecznej
 w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 791 111 111 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 01E22B70BC2EAC72

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Świadczenia pozapłatowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	47 541,57
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	148 313,34
4.	Świadczenia urlopowe	380,16
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	910,00
	Ogółem	197 145,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
 Domu Pomocy Społecznej
 w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, Stawowa 21/25 NIP 26-910-22-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 1797D2676419C881

inne informacje

KONTO: 013 Pozostałe środki trwałe- 351.954,27 014 Zbiory biblioteczne- 243,78 020 Wartości niematerialne i prawne - 54.485,30 071 umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 2.666.920,22 072 umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - 367.905,95 środki na rachunku VAT - 0,00
--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-33-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 FE8D0CB197617328

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
 Domu Pomocy Społecznej
 w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, ul. Stryżowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208				 1ED14C1D5B7A52D1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
000296029					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica Stawowa 21/25 NIP: 599 119 896 tel. 48 385 37 70, 502 846 208	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 81522C11EC880B07

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	przychody nadzwyczajne- darowizny rzeczowe	8 410,80	0,00
	Razem:	8 410,80	0,00

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej 26-340 Drzewica w Drzewicy 21/25 ul. Stawowa 21/25 NIP 95-113-896 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Dzik Stawowa 21/25 126-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 6A19E3E1F4B37343

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica III, Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-33-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 A56391776B02D9E6

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

Jednostka wykorzystała dodatkowe środki przyznane dla Powiatu w formie dotacji od Wojewody Łódzkiego ze środków uruchomionych z rezerwy celowej, przeznaczonej na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej, w zakresie wypłaty dodatków do wynagrodzeń (nagród) wraz z pochodnymi w części finansowanej przez pracodawcę w kwocie ogółem 337.651,44zł

Ponadto mając na względzie potrzebę poprawy warunków bytowych mieszkańców domów pomocy społecznej, wykorzystano dodatkowe środki przyznane dla Powiatu w formie dotacji od Wojewody Łódzkiego przeznaczonej na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej w kwocie 23.085,00zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Król
mgr Marta Król

Główny księgowy

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor Powiatowego
Domu Pomocy Społecznej
w Drzewicy**

Agnieszka Broła
mgr Agnieszka Broła

Kierownik jednostki