

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica 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	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 31826AFB00D3A8E2

Wstęp

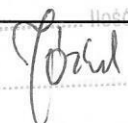
POWIATOWY DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w DRZEWICY
 26-340 DRZEWICA
 ul. Stawowa 21/25

Starostwo Powiatowe
 w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
 dnia 25-03-2025

podstawowy przedmiot działalności

usługi opiekuńcze i bytowe nad osobami przewlekle somatycznie chorymi

Ni
 podpis 

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

1.1. Wartości niematerialne i prawne

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 umarzane 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” umożliwia 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. Umazane 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, koparki, 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
- sprzątania 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 jej 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, ujemne 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 upf.

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 ewidencję 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 ujemne się na koncie 310 Materiały, zmniejszając równocześnie koszty działalności.* (*wskazać jeśli prawidłowe- w jednostkach posiadających stołówki oraz w Domach pomocy Społecznej, ZDP prowadzi się ewidencję 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 ujemne 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, ujemne się 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 ujemne się 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 2024r do 31 grudnia 2024r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Monika Stąskiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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	27 467,30	0,00	9 694,35	0,00	9 694,35	0,00	0,00	0,00	0,00	37 161,65	11 310,10	1 615,75	
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)	27 467,30	0,00	9 694,35	0,00	9 694,35	0,00	0,00	0,00	0,00	37 161,65	11 310,10	1 615,75	
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 JST	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	2 250 151,65	0,00	358 809,05	0,00	358 809,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 960,70	12 264 715,59	11 905 906,54	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	243 699,30	0,00	366,20	0,00	366,20	0,00	0,00	0,00	0,00	244 065,50	0,00	14 281,65	
1.4.	Środki transportu	80 336,58	0,00	26 523,40	0,00	26 523,40	0,00	0,00	0,00	0,00	106 859,98	77 359,90	50 836,50	
1.5.	Inne środki trwałe	65 265,39	0,00	20 225,83	0,00	20 225,83	0,00	0,00	0,00	0,00	85 491,22	35 863,78	15 637,95	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 639 452,92	0,00	405 924,48	0,00	405 924,48	0,00	0,00	0,00	0,00	3 045 377,40	12 721 939,27	12 330 662,64	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Król

2025-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

W.Z. Dyrektora

mgr Mariusz Staskiewicz
z-ca Dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica 6 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.  0DE18CFBF1B4DE34	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Monika Szańkiewicz
z.c. Dyrektora

Kierownik jednostki

Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-33-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.		
Numer identyfikacyjny REGON 000296029			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					42A813DC888A1265		
Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego							
Lp.	Forma zabezpieczenia	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

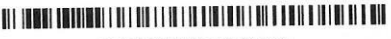
W.Z. Dyrektora
mgr Małgorzata Kyskiewicz
Z-ca Dyrektora

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej 26-340 Drzewica Stawowa 21/25 ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 46 583 57 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			 5591CCDBB31CA2F4
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr ilość zał.

podpis *[Signature]*

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z./Dyrektora
mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica 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			 C8F1080B32935D24
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

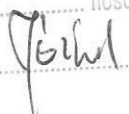
* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**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 wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr Ilość zał.
podpis 

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Monika Staśkiewicz
z Ur. Dyrektora

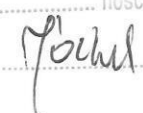
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 41-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie		Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 21CA89C14BE908F8	
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		

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr ilość zał.

podpis 

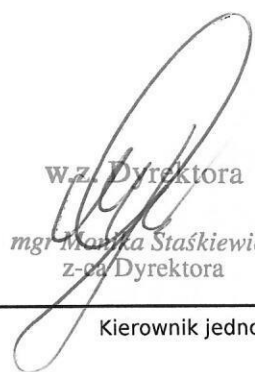
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Małgorzata Staśkiewicz
z-za Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, ul. Stawowa 21/25 tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029			 F601F3FCA9AD90F4
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	90 548,20	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	64 098,24	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	5 476,50	
	Ogółem	160 122,94	

Starostwo Powiatowe
w Opatowie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr Ilość zał.
podpis 

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica 96 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 14175F759BBB2653

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

inne informacje

KONTO:
 013 Pozostałe środki trwałe 373.368,54
 014 Zbiory Biblioteczne 243,78
 020 Wartości niematerialne i prawne 57.418,30
 071 Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 3.082.539,05
 072 Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych 392.253,22

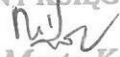
Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr ilość zał.

podpis 

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora


mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029			 66135186037BBC63
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25 -03- 2025

Nr Ilość zał.
podpis *[Signature]*

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr **Marta Król**

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora
mgr **Monika Staśkiewicz**
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
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						 312380F1BD045352	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
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

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr Ilość zał.
podpis *Torwa*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.ż. Dyrektora

mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

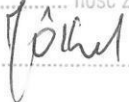
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 N 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 8A3486A197B4D468		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m²):	
					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.

Starostwo Powiatowe
w Opatowie, ul. Kwiatową 1a

Wpł.
dnia 25 -03- 2025

Nr ilość zał.
podpis 

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

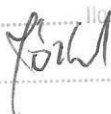
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 8F5F168976E34A95	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych 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" Budynki 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**

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25 -03- 2025

Nr ilość zał.

podpis


GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

W.Z. Dyrektora


mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej 26-340 Drzewica Stawowa 21/25 ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 363 57 70, 502 846 208		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.  BEC1B58B57453104	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			

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)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr Ilość zał.
podpis 

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

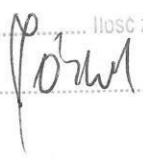
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-53-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 7AA2FDC18EDB6638		
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.

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr ilość zał.
podpis 

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

mgr Monika Świątkiewicz
z-ca Dyrektora

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-Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 CDE701FD139F2146	
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"

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł. 25-03-2025
dnia

Nr Ilość zał.
podpis 

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

Wiz. Dyrektora

mgr Monika Skwircz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Starostwo Powiatowe pocznie, ul. Kwiatowa 1a Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		Nr Ilość zał. sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 64D81F5E088ED555
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

mgr Maria Król
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora
 mgr Monika Błażkiewicz
 z. Ca Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy 26-340 Drzewica, ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica tel. 48 383 37 70, 502 846 208		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 841C11913203EA66		
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:					

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr Ilość zał.
podpis *[Signature]*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora
[Signature]
mgr Monika Staśkiewicz
z za Dyrektora

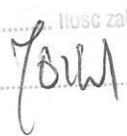
Kierownik jednostki

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 Numer identyfikacyjny REGON 000296029		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.  AE51844736112F14	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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:				

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr , lisc zał.

podpis 

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora


mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

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 Numer identyfikacyjny REGON 000296029		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			 7C6611D22F8F1506
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	przychody nadzwyczajne- darowizny rzeczowe	0,00	192,96
	Razem:	0,00	192,96

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

Starostwo Powiatowe
w Opatowie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25 -03- 2025

Nr
podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

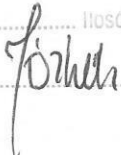
w.z. Dyrektora
mgr Mariola Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

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 Numer identyfikacyjny REGON 000296029	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	Załącznik nr 2.4.  1F1F558CB171DEC3
1 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	2 stan na początek roku obrotowego 0,00	3 Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr Ilość zał.
 podpis 

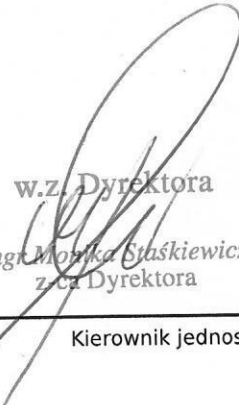
GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora

 mgr Monika Staśkiewicz
 z za Dyrektora

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-33-896 tel. 48 383 37 70, 502 846 208	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000296029		 87DF122BA2D26F25

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

inne informacje

Starostwo Powiatowe
w Opatowie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr ilość zał.
podpis 

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora
mgr Monika Staśkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki

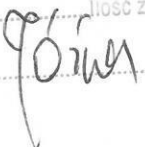
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy ul. Stawowa 21/25 26-410 Drzewica NIP 799-11-55-696 tel. 48 383 37 70, 502 846 208 Numer identyfikacyjny REGON 000296029	Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	Załącznik nr 3  D41917BED451F625
---	---	---

inne informacje

Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy wykorzystał dodatkowe środki przyznane dla Powiatu w formie dotacji celowej z budżetu państwa w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” wraz z pochodnymi w części finansowanej przez pracodawcę w kwocie ogółem 373.882,54

Starostwo Powiatowe
w Opocznie, ul. Kwiatowa 1a

Wpł.
dnia 25-03-2025

Nr ilość zał.
podpis


GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Marta Król

Główny księgowy

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

w.z. Dyrektora


mgr Monika Staszkiewicz
z-ca Dyrektora

Kierownik jednostki