

Radom, dn. 13.03.2023r.  
DK.0321.1.3.2023.KLB



**MIEJSKIE CENTRUM  
USŁUG WSPÓLNYCH  
W RADOMIU**  
26-600 Radom, ul. Pułaskiego 9  
NIP 7962976506  
tel. 48/ 368 09 00; fax 48/ 368 09 01



**Wydział Budżetu  
Urzędu Miejskiego w Radomiu  
Ul. Kilińskiego 30**

Miejskie Centrum Usług Wspólnych w Radomiu przekazuje sprawozdanie finansowe za 2022 rok Domu Pomocy Społecznej w Radomiu, ul. Zofii Holszańskiej 13:

- Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego wraz z załącznikiem
- Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) wraz z załącznikiem
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki wraz z załącznikiem
- Informacja dodatkowa do bilansu

**DYREKTOR**  
  
**mgr Anna Rybak-Pałka**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**mgr Katarzyna Jasisz-Bednarczyk**

Otrzymują:

1. Adresat
2. Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej UM w Radomiu
3. Aa.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Dom Pomocy Społecznej ul. Zofii Holszańskiej 13 26-600 Radom		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Gmina Miasta Radomia	
Numer identyfikacyjny REGON 670678542					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 034 921,99</b>	<b>2 928 335,05</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 654 724,95</b>	<b>2 481 802,45</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>5 681 520,67</b>	<b>5 325 492,16</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 034 921,99</b>	<b>2 928 335,05</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-3 026 795,72</b>	<b>-2 843 689,71</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>3 010 444,99</b>	<b>2 903 858,05</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>	<b>376 504,20</b>	<b>376 504,20</b>	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-3 026 795,72</b>	<b>-2 843 689,71</b>
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>2 593 058,45</b>	<b>2 477 673,94</b>	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>40 882,34</b>	<b>49 679,91</b>	<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 612 457,48</b>	<b>3 102 377,74</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>24 477,00</b>	<b>24 477,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 612 457,48</b>	<b>3 102 377,74</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>114 560,60</b>	<b>67 610,18</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>14 761,00</b>	<b>9 158,00</b>
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>108 614,47</b>	<b>220 425,77</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>175 830,54</b>	<b>195 578,19</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>3 943,65</b>	<b>4 451,39</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>2 101 641,57</b>	<b>2 494 724,96</b>
			<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 232 260,44</b>	<b>2 655 845,14</b>	8. Fundusze specjalne	93 105,65	110 429,25
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 236,18</b>	<b>13 005,11</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93 105,65	110 429,25
1. Materiały	7 236,18	13 005,11	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>112 177,04</b>	<b>116 890,82</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	27 590,44	37 662,55			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	84 586,60	79 228,27			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 112 847,22</b>	<b>2 525 949,21</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	2 112 847,22	2 525 949,21			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 267 182,43</b>	<b>5 584 180,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 267 182,43</b>	<b>5 584 180,19</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Katarzyna Łosiewicz Bednarczyk

Główny Księgowy

13.03.2023 rok

Dzień miesiąc rok

DYREKTOR

  
mgr Anna Rybak-Pałka

Kierownik Jednostki



DOM POMOCY SPOŁCZNEJ  
W RADOMIU  
UL. ZOFII HOLSZAŃSKIEJ 13

ZAŁĄCZNIK NR 1

DO BILANSU

SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

### WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ DO WYŁĄCZEŃ

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta/	dotyczy należności w bilansie		dotyczy zobowiązań w bilansie	
		kwota	pozycja bilansu	kwota	pozycja bilansu
1	Urząd Miejski w Radomiu - opłata za usługi teleinformatyczne			15,28	P D/II/1
	RZAEEM	-		15,28	

Uwaga !! Kwoty należności i zobowiązań wykazać w kwotach brutto wynikających z ewidencji księgowej.

Radom, dnia 13.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Katarzyna Łyszcz-bebniarczyk

.....  
(Główny księgowy)

DYREKTOR

  
mgr Anna Rybak-Palka

.....  
( Kierownik jednostki budżetowej)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej ul. Zofii Holszańskiej 13 26-600 Radom</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 rok</b>	Adresat <b>Gmina Miasta Radomia</b>	
Numer identyfikacyjny <b>REGON 670678542</b>		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 594 820,25</b>	<b>1 698 314,69</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 594 820,25	1 698 314,69
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 786 377,10</b>	<b>4 542 531,43</b>
I. Amortyzacja		123 497,99	121 586,79
II. Zużycie materiałów i energii		782 606,79	675 832,84
III. Usługi obce		573 639,50	365 855,25
IV. Podatki i opłaty		5 737,57	5 737,57
V. Wynagrodzenia		2 694 336,03	2 707 812,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		597 856,14	656 698,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 703,08	9 008,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk ( strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-3 191 556,85</b>	<b>-2 844 216,74</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>164 531,65</b>	<b>532,66</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		164 531,65	532,66
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,04</b>	<b>66,11</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,04	66,11
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-3 027 025,24</b>	<b>-2 843 750,19</b>
<b>G. Przychody Finansowe</b>		<b>714,50</b>	<b>727,56</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		714,50	727,56
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>484,98</b>	<b>667,08</b>
I. Odsetki			
II. Inne		484,98	667,08
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-3 026 795,72</b>	<b>-2 843 689,71</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-3 026 795,72</b>	<b>-2 843 689,71</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Katarzyna Jasisz-Bednarczyk

Główny Księgowy

13.03.2023 rok  
 Dzień miesiąc rok

**DYREKTOR**  
  
 mgr Anna Rybak-Pałka

Kierownik Jednostki

**ZAŁĄCZNIK NR 2**

**DO SPORZĄDZONEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT  
NA DZIEŃ 31.12.2022 r.**

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
W RADOMIU  
UL. ZOFII HOLSZAŃSKIEJ 13**

**WYKAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW DO WYŁĄCZEŃ**

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta/	dotyczy przychodów w rachunku zysków i strat		dotyczy kosztów w rachunku zysków i strat	
		kwota	pozycja	kwota	pozycja
1	Urząd Miejski w Radomiu - podatek od nieruchomości			4 210,00	B.IV
2	Urząd Miejski w Radomiu - trwały zarząd			1 527,57	B.IV
3	Urząd Miejski w Radomiu - telefon			177,64	B.III
4	MCUW w Radomiu			200 923,21	B. III
	<b>OGÓLEM</b>	<b>0,00</b>		<b>206 838,42</b>	

**DYREKTOR**  
*Anna Rybak-Pałka*  
**mgr Anna Rybak-Pałka**

Radom, dnia 13.03.2023 r.  
*Katarzyna Leach-Buchalaczyk*  
**mgr Katarzyna Leach-Buchalaczyk**

( Kierownik jednostki budżetowej)

(Główny księgowy)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej ul. Zofii Holszańskiej 13 26-600 Radom</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 roku</b>	Adresat <b>Gmina Miasta Radomia</b>	
Numer identyfikacyjny <b>REGON 670678542</b>		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>5 673 244,22</b>	<b>5 681 520,67</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		<b>4 545 827,50</b>	<b>4 377 657,94</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 521 350,50	4 362 658,09
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		24 477,00	14 999,85
1.5. aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		<b>4 537 551,05</b>	<b>4 733 686,45</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		2 903 482,07	3 026 795,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 609 591,98	1 690 116,15
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		24 477,00	14 999,85
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
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 przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	1 774,73
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>5 681 520,67</b>	<b>5 325 492,16</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-3 026 795,72</b>	<b>-2 843 689,71</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 026 795,72	-2 843 689,71
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>2 654 724,95</b>	<b>2 481 802,45</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
mgr Katarzyna Wójcisz-Łochacznyk

.....  
Główny Księgowy

13.03.2023 rok

Dzień miesiąc rok

**DYREKTOR**

  
mgr Anna Rybak-Pałka

.....  
Kierownik Jednostki



DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
W RADOMIU  
UL. ZOFII HOLSZAŃSKIEJ 13

DO SPRZĄDZONEGO ZESTAWIENIA ZMIAN W FUNDUSZU

NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

### WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH DO WYŁĄCZEŃ NIEODPŁATNIE OTRZYMANYCH / PRZEKAZANYCH

Lp.	Nazwa jednostki	ŁĄCZNA WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH			
		OTRZYMANYCH	PRZEKAZYWANYCH		
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU					
		KWOTA	POZYCJA *)	KWOTA	POZYCJA *)

\*) ODPOWIEDNIO pozycję I/1/1.6 (otrzymane) lub I/2/2.6 (przekazane)

Radom, dnia 13.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


  
mgr Katarzyna Lesz-Bechnarczyk

/ Sporządził /

DYREKTOR


  
mgr Anna Rybak-Pałka

/ Kierownik jednostki budżetowej /

ZAŁĄCZNIK NR 6

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
W RADOMIU  
UL. ZOFII HOLSZAŃSKIEJ 13

DO SPRZĄDZONEGO ZESTAWIENIA ZMIAN W FUNDUSZU

NA DZIEŃ 31.12.2022 r.

WYKAZ ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW I PONIESIONYCH WYDATKÓW Z TYTUŁU WZAJEMNYCH TRANSAKCJI  
ROZLICZENIOWYCH POMIĘDZY GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI.

Lp.	Nazwa jednostki	ŚRODKI FINANSOWE			
		PRZEKAZANE JAKO WYDATEK NA RZECZ INNEJ JEDNOSTKI		OTRZYMANE OD INNEJ JEDNOSTKI ODPROWADZONE JAKO DOCHÓD BUDŻETOWY (Rb-27s)	
		KWOTA	POZYCJA *)	KWOTA	POZYCJA *)
		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU			
1	Urząd Miejski w Radomiu - podatek od nieruchomości	4 210,00	I/1/1.2		
2	Urząd Miejski w Radomiu - trwałe zarząd	1 527,57	I/1/1.2		
3	Urząd Miejski w Radomiu - usługi telekomunikacyjne	177,12	I/1/1.2		
4	MCUW w Radomiu	236 160,65	I/1/1.2		
		242 075,34			

\*) ODPOWIEDNIO pozycję I/1/1.2 lub I/2/2.2

UWAGA: NIE DOTYCZY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH POMNIEJSZAJĄCYCH WYDATKI Z TYTUŁU OTRZYMANIA ŚRODKÓW FINANSOWYCH

OD INNEJ JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Katarzyna Leszczyńska

DYREKTOR  
  
mgr Anna Rybak-Palka

Radom, dnia 13.03.2023 r.

/ Sporządził /

/ Kierownik jednostki budżetowej /

**Dom Pomocy Społecznej w Radomiu**  
**ul. Zofii Holszańskiej 13**

**Stan na 31.12.2022 rok**

**AKTYWA**

**PASYWA**

<b>Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>kwota</b>
z tytułu zobowiązań mieszkańców za pobyt (RB27S)	37 662,55
	<b>37 662,55</b>

<b>Pozostałe należności</b>	<b>kwota</b>
z tytułu niespłaconych pożyczek ZFŚS	79 205,00
z tytułu zobowiązań mieszkańców za leki	23,27
z tytułu naliczonej kary umownej GOEE Energia (Rb27S)	4 801,74
z tytułu naliczonych odsetek GOEE Energia (Rb27S)	2 329,89
pozniejsze o odpis aktualizujący	7 131,63
	<b>79 228,27</b>

<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>kwota</b>
wobec dostawców	67 610,18
podatek dochodowy	9 158,00
składki ZUS	220 425,77
wynagrodzenia - dodatkowe wyn. roczne za 2022	195 578,19
pozostałe zobowiązania, w tym:	<b>4 451,39</b>
z tytułu nadpłat mieszkańców za pobyt (RB27S)	4 039,98
składki na PPK Pracodawcy	145,46
pozostałe zobowiązania wobec pracowników - ryczałt	265,95

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Katarzyna Jasna-Ekmanaczyk

**DYREKTOR**  
  
 mgr Anna Rybak-Pałka



**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ**

**W RADOMIU, UL. ZOFII HOLSZAŃSKIEJ 13**

**INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2022 ROK**

## Informacja dodatkowa.

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki: <b>Dom Pomocy Społecznej w Radomiu</b>
1.2	siedzibę jednostki: <b>Radom</b>
1.3	adres jednostki: <b>ul. Zofii Holszańskiej, 26-600 Radom</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>Dom Pomocy Społecznej w Radomiu jest jednostką organizacyjną Gminy Miasta Radomia - miasta na prawach powiatu. Jest placówką stałego pobytu przeznaczoną dla osób przewlekłe psychicznie chorych. Dom zapewnia mieszkańcom całodobową opiekę oraz zaspokaja niezbędne potrzeby bytowe, opiekuńcze i wspomagające.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <b>Nie dotyczy - jednostkowe sprawozdanie finansowe.</b>
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):</p> <p><b>Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej w Radomiu, prowadzone są w siedzibie Miejskiego Centrum Usług Wspólnych w Radomiu, ul. Pułaskiego 9 w związku z obsługą finansową prowadzoną na podstawie Uchwały Nr LXXX/746/2022 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 27 czerwca 2022 r. w sprawie zmiany uchwały Nr 428/2017 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej Centrum Usług Wspólnych Domów Pomocy Społecznej w Radomiu oraz nadania jej statutu.</b></p> <p><b>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</b></p> <p><b>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek trwały lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji.</b></p> <p><b>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.</b></p>



**Zakup licencji na oprogramowanie komputerowe na okres krótszy niż rok nie podlega ujęciu w ewidencji na koncie 020, także każdorazowa aktualizacja programu komputerowego (przy posiadaniu licencji na czas nieokreślony) nie stanowi wartości niematerialnych i prawnych i podlega odniesieniu bezpośrednio w koszty.**

**Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.**

**Umorzenie środków trwałych ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.**

**Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości.**

**Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe, środki transportu i inne rzeczy, o wartości powyżej kwoty wskazanej w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. powyżej 10 000 złotych.**

**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 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,

**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:**

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

**Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.**

**Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.**

**Pozostałe środki trwałe, tj. środki o wartości od 4 500 zł do 10 000 zł oraz bez względu na ich wartość zakupu:**

- meble biurowe (szafy i biurka),
- sprzęt komputerowy, kserokopiarki, drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, faksy, aparaty telefoniczne,

**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”**



	<p>w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Drobne przedmioty, takie jak serwisy kawowe, serwisy obiadowe i inne naczynia, kosze na śmieci, doniczki, kalkulatory, dziurkacze, zszywacze, drobne narzędzia, wiadra, przedłużacze, są w chwili wydania do używania traktowane, jako materiały eksploatacyjne i nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.</p> <p>Zgodnie z § 11 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, 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.</p> <p>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.</li> <li>- Odpis dokonuje się indywidualnie dla poszczególnej należności.</li> <li>- Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, obejmującej należne odsetki, z uwzględnienie ostrożnej wyceny. Zachowanie zasady ostrożnej wyceny obliguje do dokonania aktualizacji należności, uwzględniając prawdopodobieństwo ich zapłaty.</li> <li>- Dokonane odpisy aktualizujące wartości należności mają wyłącznie znaczenie do celów bilansowych.</li> <li>- Odpis aktualizujący pozostaje w księgach rachunkowych tak długo, jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, której dotyczy.</li> </ul>
5.	<p>inne informacje -</p> <p><b>Dom Pomocy Społecznej w Radomiu otrzymał środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na przygotowanie i zabezpieczenie Domu przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-COV-2, które przeznaczył na zakup sprzętu i wyposażenia.</b></p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - <b>w załączeniu Tabela 1.1 prezentująca majątek trwały brutto oraz Tabela 1.1.1. prezentująca wartości amortyzacji i umorzeń.</b></p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - <b>jednostka nie</b>



	<b>dysponuje takimi informacjami</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.2.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczystocie - <b>nie dotyczy</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.3</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.4.</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.5.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.6.</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.</b>
c)	powyżej 5 lat - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.</b>
1.10.	kwotę 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 - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.</b>

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.</b>
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.9. i Tabeli 1.10.</b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.11.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.12.</b>
1.16.	inne informacje- <b>nie dotyczy.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.13.</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.14.</b>
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - <b>nie wystąpiły.</b>
2.4.	informację 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 - <b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje - <b>nie dotyczy.</b>



3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki- <b>nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Katarzyna Lesińska-Bodnarczyk

.....  
(główny księgowy)

2023-03-13

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
mgr Anna Rybak-Pałka

.....  
(kierownik jednostki)

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
 ul. Zofii Holszańskiej 13  
 Tabela 1.1.

Majątek trwały - wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -B0 roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne								0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 488 556,01	14 999,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 479 052,55
1.	Środki trwałe	5 464 079,01	14 999,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 454 575,55
1.1.	Grunty	376 504,20							376 504,20
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00							0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 354 255,58							4 354 255,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	513 649,23	14 999,85			24 503,31			504 145,77
1.4.	Środki transportu	125 658,00							125 658,00
1.5.	Inne środki trwałe	94 012,00							94 012,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 477,00							24 477,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Katarzyna Lisz-Becanaczyk

DYREKTOR  
  
 mgr Anna Rybak-Pałka

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 453 634,02	121 586,79	0,00	0,00	24 503,31	2 550 717,50	0,00	3 010 444,99	2 903 858,05
1.	Środki trwałe	2 453 634,02	121 586,79	0,00	0,00	24 503,31	2 550 717,50	0,00	3 010 444,99	2 903 858,05
1.1.	umorzenie grunty								376 504,20	376 504,20
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 761 197,13	115 384,51				1 876 581,64		2 593 058,45	2 477 673,94
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyn	472 766,89	6 202,28			24 503,31	454 465,86		40 882,34	49 679,91
1.4.	umorzenie środki transportu	125 658,00					125 658,00		0,00	0,00
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	94 012,00					94 012,00		0,00	0,00

**Pozostałe środki trwałe - wartość brutto**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
98 675,03	10 925,00	5 687,00	103 913,03

**Pozostałe środki trwałe - umorzenie**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
98 675,03	10 925,00	5 687,00	103 913,03

DYREKTOR  
  
 mgr Anna Rybak-Pałka



Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszńskiej 13

**Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	W/NiP			0,00		
1.2.	Środki trwałe, w tym:			0,00		
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste			0,00		
1.3.	Środki trwałe w budowie			0,00		
1.4.	Należności długoterminowe			0,00		
<b>2.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Akcje					
2.2.	Udziały, w tym: z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.2.1.						
2.3.	Inne					
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00	
2.	Budynki i budowle				0,00	
3.	Urządzenia techniczne				0,00	
4.	Środki transportu				0,00	
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

- 1.
- 2.

DYREKTOR  
*Anna Rybak-Pałka*  
mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Andrzej Kozłowski*  
mgr Andrzej Kozłowski



Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe**

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Udziały, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
Inne papiery wartościowe							0	0,00

DYREKTOR  
*Anna Rybak-Pałka*  
mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Katarzyna Lipska-Bonmarczyk*  
mgr Katarzyna Lipska-Bonmarczyk



Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	6 464,55	667,08	0,00	0,00	7 131,63
1.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	6 464,55	667,08	0,00	0,00	7 131,63
1.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.1.2.	należności od budżetów					0,00
1.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	6 464,55	667,08	0,00	0,00	7 131,63
1.1.5.	należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					0,00
1.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					0,00

DYREKTOR  
*Anna*  
mgr Anna Rybak-Palka

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe					0,00
1.2.	na odszkodowania					0,00
1.3.	na kary					0,00
1.4.	inne					0,00

DYREKTOR

*Anna Rybak-Pałka*  
mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Janusz-Biednarczyk*  
mgr Janusz-Biednarczyk

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:				
2.1.					

DYREKTOR

mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Trzisz-Bednarczyk



Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia				
2.1.	w tym poręczenia weksłowe				
3.	Roszczenia sporne				
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy				
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew				
6.	Inne:				
6.1.	...				

DYREKTOR



mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNA KSIĘGOWA



mgr Katarzyna Lisz-Bednarczyk

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
...			
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DYREKTOR**

*Anna*  
**mgr Anna Rybak-Palka**



Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
3.			
	...		
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	...		
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DYREKTOR



mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Katarzyna Usis-Bodnarczyk

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.1.1. Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:		
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe		
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

DYREKTOR  
  
mgr Anna Rybak-Palka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Katarzyna Jasik



Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.12. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2022**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr</b>
1. Odprawy emerytalne i rentowe	23 400,00
2. Nagrody jubileuszowe	34 584,70
3. Świadczenia urlopowe	
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne	
<b>SUMA</b>	<b>57 984,70</b>

DYREKTOR

mgr Anna Rybak-Palka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Jasik-Bednarczyk

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Zapasy					0,00
2	Materiały					0,00
3	Półprodukty i produkty w toku					0,00
4	Produkty gotowe					0,00
5	Towary					0,00

DYREKTOR

mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Lisz-Biedniarczyk



Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DYREKTOR

  
mgr Anna Rybak-Pałka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Katarzyna Lisz-bećnarczyk

Dom Pomocy Społecznej w Radomiu  
ul. Zofii Holszańskiej 13

**Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

DYREKTOR  
*Anna Rybak-Palka*  
mgr Anna Rybak-Palka

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Katarzyna Jędraszek-Biedrzycki*