

# **Sprawozdanie finansowe**

Domu Pomocy Społecznej w Zgórsku  
i Warsztat Terapii Zajęciowej

**za rok 2023**

ul. Szewska 28

26-052 Zgórsko

**TOM I**

Zgórsko 11.03.2024 roku

Załącznik Nr 8

**PROTOKÓŁ ZDAWCZO – ODBIORCZY  
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA ROK 2021**

**STAROSTWO POWIATOWE  
w Kielcach  
Wydział Budżetu i Finansów**  
Wpłynęło dnia 14.03.2024

<i>Jednostka Przekazująca</i> <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ZGÓRSKU</b>	<i>Jednostka Przyjmująca</i> <b>POWIAT KIELCE</b>
---	--

Przedmiotem przekazania jest:

1. Oświadczenie Kierownictwa Podmiotu Sprawozdawczego
2. Bilans, według stanu na dzień 31.12.2023, zamykający się po stronie aktywów i pasywów

**Kwotą 19.909.576,64 zł**

3. Rachunek Zysków i Strat, za okres od 01.01. 2023 do 31.12.2023, zamykający się wynikiem

**- 6.464.511,57 zł**

4. Zmiany Funduszu Własnego, za okres od 1.01. 2023 do 31.12.2023, wykazującego

**12.690.024,73 zł**

5. Zestawienia dwustronnych obrotów i sald (BO, obroty roczne, salda), z których wynikają powołane wartości sprawozdawcze .
6. Potwierdzenie obrotów i sald rozrachunków jednostki z innymi jednostkami organizacyjnymi
7. Potwierdzenie obrotów i sald rozrachunków jednostki z kontrahentami zewnętrznymi.
8. Informacja o przeprowadzonej analizie i ocenie wyników rocznej działalności
9. Zestawienie wniosków końcowych.
10. Inne materiały .....

Pieczęć jednostki

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Domu Pomocy Społecznej w Zgórsku

*Kinga Salek*

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
w Zgórsku**  
ul. Szewska 28, 26-052 Zgórsko  
NIP: 9590828821, REGON: 292403792  
tel 41 36 67 575, fax 41 3465344

**DYREKTOR**  
Domu Pomocy Społecznej w Zgórsku

*Zbigniew Szybański*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ZGÓRSKU</b> ul. Szewska 28 26-052 Zgórsko	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Wpłynęło dnia 14.03.2024 Zarząd Powiatu w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON <b>292403792</b>		Wysłać bez pisma przewodniego E20AF12244E5815B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 642 961,02	13 093 910,26	A Fundusz	12 330 361,31	12 690 024,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 335 909,76	19 154 536,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 502 040,02	12 953 714,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 005 548,45	-6 464 511,57
A.II.1 Środki trwałe	12 432 545,02	12 169 219,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	169 100,00	169 292,92	A.II.2 Strata netto (-)	-6 005 548,45	-6 464 511,57
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 174 975,35	11 935 645,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	86 225,93	64 281,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	608,86	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 634,88	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 035 400,34	7 219 551,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	69 495,00	784 495,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 035 400,34	7 219 551,91
A.III Należności długoterminowe	140 921,00	140 196,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 940,04	22 443,07
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	153 422,25	176 703,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	274 269,44	314 413,21

Kinga Anna Sałek  
(główny księgowy)

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
E20AF12244E5815B

Zbigniew Michał Szybalski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 222,08	18 858,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 357 571,59	6 460 402,32
B Aktywa obrotowe	5 722 800,63	6 815 666,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	202 299,26	144 907,44	D.II.8 Fundusze specjalne	221 974,94	226 731,20
B.I.1 Materiały	202 299,26	144 907,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	221 974,94	226 731,20
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	104 965,80	134 257,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	104 965,80	134 257,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 415 535,57	6 536 501,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 415 535,57	6 536 501,59			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Kinga Anna Sałek  
(główny księgowy)

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
E20AF12244E5815B

Zbigniew Michał Szybalski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>18 365 761,65</b>	<b>19 909 576,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>18 365 761,65</b>	<b>19 909 576,64</b>

Kinga Anna Sałek  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
E20AF12244E5815B

Zbigniew Michał Szybalski  
(kierownik jednostki)


Kinga Anna Salek  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
E20AF12244E5815B

Zbigniew Michał Szybalski  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ZGÓRSKU ul. Szewska 28 26-052 Zgórsko Numer identyfikacyjny REGON <b>292403792</b>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Wpłynęło dnia 14.03.2024 Zarząd Powiatu w Kielcach  Wysłać bez pisma przewodniego 8B2C8F3DC5CEA8F9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 196 289,95	5 152 866,02
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 196 289,95	5 152 866,02
B. Koszty działalności operacyjnej	10 218 252,32	11 641 392,04
B.I. Amortyzacja	411 633,94	362 596,48
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 649 166,09	1 833 681,17
B.III. Usługi obce	323 736,46	321 730,32
B.IV. Podatki i opłaty	6 652,20	27 572,11
B.V. Wynagrodzenia	6 275 782,10	7 309 538,36
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 463 045,33	1 682 188,60
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 126,00	21 585,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	66 110,20	82 500,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 021 962,37	-6 488 526,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 183,50	19 177,71
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	19 183,50	19 177,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 905,97	0,00

Kinga Anna Sałek  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Michał Szybalski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 905,97	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 006 684,84	-6 469 348,31
G.	Przychody finansowe	4 578,45	8 910,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 578,45	8 910,60
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 442,06	4 073,86
H.I.	Odsetki	3 442,06	4 073,86
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 005 548,45	-6 464 511,57
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 005 548,45	-6 464 511,57

Kinga Anna Sałek  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień


Zbigniew Michał Szybalski  
kierownik jednostki



Kinga Anna Salek  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Michał Szybalski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ZGÓRSKU ul. Szewska 28 26-052 Zgórsko Numer identyfikacyjny REGON 292403792		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Wydział Budżetu i Finansów Wzrostło dnia: 14.03.2024 Zarząd Powiatu w Kielcach	
			Wysłać bez pisma przewodniego AC2AA46B5BF2AD19 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		18 117 562,03	18 335 909,76
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		10 094 104,10	12 784 121,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		9 900 859,65	11 969 094,90
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		193 244,45	814 834,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	192,92
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		9 875 756,37	11 965 495,28
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 481 478,89	6 005 548,45
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		4 199 141,58	5 144 356,63
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		193 244,45	814 834,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		1 891,45	756,20
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		18 335 909,76	19 154 536,30

Kinga Anna Salek  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Michał Szybalski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 005 548,45	-6 464 511,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 005 548,45	-6 464 511,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	12 330 361,31	12 690 024,73

Kinga Anna Sałek  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Michał Szybalski  
kierownik jednostki



Kinga Anna Sałek  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Michał Szybalski  
kierownik jednostki

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ**  
w Zgórsku

**INFORMACJA DODATKOWA**

ul. Sycewska 28, 26-052 Zgórska  
NIP: 9590828821, REGON: 292403716  
tel 41 36 67 375 fax 41 346 573

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ZGÓRSKU</b>
1.2	siedzibę jednostki
	UL. SZEWSKA 28, 26-052 ZGÓRSKO
1.3	adres jednostki
	UL. SZEWSKA 28, 26-052 ZGÓRSKO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Zgórsku przeznaczony jest dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie oraz dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie. Jest jednostką stacjonarną umożliwiającą mieszkańcom zarówno pobyt stały jak i czasowy. Jednostka zapewnia usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające na poziomie obowiązującego standardu usług. Zadaniem Domu jest zapewnienie mieszkańcom bezpieczeństwa i godnego życia zbliżonego w maksymalnym stopniu do warunków domowych, niezależności i intymności oraz umożliwienie rozwoju samorządności.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>DANE ŁĄCZNE Z WARSZTATEM TERAPII ZAJĘCIOWEJ PRZY DPS W ZGÓRSKU</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.000zł jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) składnik majątku o wartości początkowej od 10.000zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych,</p> <p>c) jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) meble i dywany;</p> <p>3) paliwo</p> <p>4) pościel, odzież roboczą i ochronną</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000zł podwyższają wartość początkową środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela informacja dodatkowa
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami



	Brak danych						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Nie dotyczy						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość						
	Nie dotyczy						
1.5.	wartość niematerializowanych lub niematerialnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
	Nie dotyczy						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Nie dotyczy						
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)						
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
	L.P	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
	1	2	3	4	5	6	7
	1.	należność główna	28.023,20	0			28.023,20
	2.	należność finansowa odsetki	14.870,25	2.619,98			17.490,23
	3.	należność główna	15.980,64	0			15.980,64
	4	należność finansowa odsetki	8.258,21	1.453,88			9.712,09
	5.	należność główna	2.376,94	0			2.376,94
		<b>RAZEM</b>	<b>69.509,24</b>	<b>4.073,86</b>			<b>73.583,10</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Nie dotyczy						
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	Nie dotyczy																											
b)	powyżej 3 do 5 lat	Nie dotyczy																											
c)	powyżej 5 lat	Nie dotyczy																											
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	Nie dotyczy																											
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy																											
1.12.	łącną 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	Nie dotyczy																											
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	Nie dotyczy																											
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy																											
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nie dotyczy																											
<table> <tr> <th>1</th><th>Świadczenia pracownicze wraz z pochodnymi ogółem,</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <td colspan="3">w tym:</td></tr> <tr> <td>1.1</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>135.752,36</td></tr> <tr> <td>1.2</td><td>Odpłaty emerytalne</td><td>73.261,80</td></tr> <tr> <td>1.3</td><td>Wpłata ekwiwalentu za urlop</td><td>9.550,16</td></tr> <tr> <td>1.4</td><td>Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023 w tym:</td><td></td></tr> <tr> <td>1.4.1</td><td>etaty</td><td>101,25</td></tr> <tr> <td>1.4.2</td><td>osoby</td><td>111</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM 1.1-1.3</b></td><td><b>218.564,32</b></td></tr> </table>			1	Świadczenia pracownicze wraz z pochodnymi ogółem,	Stan na koniec roku obrotowego	w tym:			1.1	Nagrody jubileuszowe	135.752,36	1.2	Odpłaty emerytalne	73.261,80	1.3	Wpłata ekwiwalentu za urlop	9.550,16	1.4	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023 w tym:		1.4.1	etaty	101,25	1.4.2	osoby	111	<b>RAZEM 1.1-1.3</b>		<b>218.564,32</b>
1	Świadczenia pracownicze wraz z pochodnymi ogółem,	Stan na koniec roku obrotowego																											
w tym:																													
1.1	Nagrody jubileuszowe	135.752,36																											
1.2	Odpłaty emerytalne	73.261,80																											
1.3	Wpłata ekwiwalentu za urlop	9.550,16																											
1.4	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023 w tym:																												
1.4.1	etaty	101,25																											
1.4.2	osoby	111																											
<b>RAZEM 1.1-1.3</b>		<b>218.564,32</b>																											



1.16.	inne informacje	Nie dotyczy																															
2.																																	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy																															
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																																
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Tytuł</th><th>Wartość</th></tr><tr><td>1</td><td>Stan na 01.01.2023 r.</td><td>69.495,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Zwiększenia nakładów w ciągu 2023 roku:</td><td>814.834,00</td></tr><tr><td></td><td>„Modernizacja stolarki drzwiowej z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych w świetlicy DPS w Zgórsku”</td><td>29.970,00</td></tr><tr><td></td><td>„Modernizacja sceny muszli koncertowej w DPS w Zgórsku”</td><td>69.864,00</td></tr><tr><td></td><td>„Przebudowa pawilonu nr 14 z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych”</td><td>715.000,00</td></tr><tr><td>3</td><td>Rozliczenie nakładów na środki trwałe w budowie w ciągu 2023 roku:</td><td>99.834,00</td></tr><tr><td></td><td>„Modernizacja stolarki drzwiowej z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych w świetlicy DPS w Zgórsku”</td><td>29.970,00</td></tr><tr><td></td><td>Modernizacja sceny muszli koncertowej w DPS w Zgórsku”</td><td>69.864,00</td></tr><tr><td>4</td><td>Stan na 31.12.2023r.</td><td>784.495,00</td></tr></table>	Lp.	Tytuł	Wartość	1	Stan na 01.01.2023 r.	69.495,00	2	Zwiększenia nakładów w ciągu 2023 roku:	814.834,00		„Modernizacja stolarki drzwiowej z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych w świetlicy DPS w Zgórsku”	29.970,00		„Modernizacja sceny muszli koncertowej w DPS w Zgórsku”	69.864,00		„Przebudowa pawilonu nr 14 z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych”	715.000,00	3	Rozliczenie nakładów na środki trwałe w budowie w ciągu 2023 roku:	99.834,00		„Modernizacja stolarki drzwiowej z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych w świetlicy DPS w Zgórsku”	29.970,00		Modernizacja sceny muszli koncertowej w DPS w Zgórsku”	69.864,00	4	Stan na 31.12.2023r.	784.495,00		
Lp.	Tytuł	Wartość																															
1	Stan na 01.01.2023 r.	69.495,00																															
2	Zwiększenia nakładów w ciągu 2023 roku:	814.834,00																															
	„Modernizacja stolarki drzwiowej z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych w świetlicy DPS w Zgórsku”	29.970,00																															
	„Modernizacja sceny muszli koncertowej w DPS w Zgórsku”	69.864,00																															
	„Przebudowa pawilonu nr 14 z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych”	715.000,00																															
3	Rozliczenie nakładów na środki trwałe w budowie w ciągu 2023 roku:	99.834,00																															
	„Modernizacja stolarki drzwiowej z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych w świetlicy DPS w Zgórsku”	29.970,00																															
	Modernizacja sceny muszli koncertowej w DPS w Zgórsku”	69.864,00																															
4	Stan na 31.12.2023r.	784.495,00																															
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																
	Kwota 12.030,95zł uzyskano jako odszkodowanie za zniszczone mienie: odszkodowanie za uszkodzenie widowni muszli koncertowej . Konto 760 paragraf 0950																																
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																																
	Nie dotyczy																																
2.5.	inne informacje																																



	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

.....  
(główny księgowy)

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Kinga  
Anna  
Sałek

Elektronicznie  
podpisany  
przez Kinga  
Anna Sałek  
Data:  
2024.03.11  
08:39:31 +01'00'

Zbignie  
w Michał  
Szybalski

Elektronicznie  
podpisany przez  
Zbigniew Michał  
Szybalski  
Data: 2024.03.11  
10:13:22 +01'00'

Tabela nr 1.

Główne składniki aktywów trwałych																				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek 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 obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przebieżczenie		Zbyste	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0				0				0	0	0		0		0		0	0	0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	18706530,97		100036,92	0,00	100036,92		7893,65	0,00	7893,65	18786664,24	6273985,95		363596,48	0,00	0,00	7137,45	6659444,98	12432545,02	12169219,26
1)	Grunty	169100		192,92		192,92				0	169292,92	0		0				0,00	169100,00	169292,92
2)	Budynki i lokale	13785995,34		29970,00		29970,00				0	13815965,34	3616280,28		235931,68				3852211,36	10169715,06	9963753,98
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2917800,87		68854,00		68854,00				0	2987664,87	912540,58		103233,18				1015773,76	2005260,29	1971891,11
4)	Kelty i maszyny energetyczne	192042		0,00		0,00				0	192042	161729,17		4818,92				166548,09	30312,83	25493,91
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	41013,48		0,00		0,00				0	41013,48	41013,48		0				41013,48	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	365370,79		0,00		0,00		4125		4125	361245,79	309457,69		16369,56			3368,8	92458,45	55919,10	38787,94
7)	Urządzenia techniczne	250682		0,00		0,00				0	250682	250682		0				250682,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	595914,5		0,00		0,00				0	595914,5	595365,64		608,96				555914,50	608,85	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	384611,99		0,00		0,00		3768,65		3768,65	384843,34									
3	Pozostałe środki trwałe	1558636,73		51413,82		51413,82		40239,31		40239,31	1869811,24	1851436,73						384843,34	1634,88	0,00
4	Zbiory biblioteczne	0		0,00	0	0,00		0	0	0	0	0				51413,82	40239,31	1869811,24	0,00	0,00
5	Środki trwałe w budowie	66495		814834,00		814834,00		99834		99834	784495					0	0	0,00	0,00	784495,00
RAZEM:		20634662,70		966274,74	0,00	966274,74		147966,96	0,00	147966,96	21452970,48	8131672,68	0	414010,30	0,00	51413,82	47376,76	8499156,22	12502040,02	12553714,26





Tabela nr 4

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023 r.						
L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	należność główna 1	28023,2	0,00			28023,20
2	należność główna 2	15980,64	0,00			15980,64
3	należność główna 3	2376,94	0,00			2376,94
4	odsetki 1	14870,25	2619,98			17490,23
5	odsetki 2	8258,21	1453,88			9712,09
	<b>Razem</b>	<b>69509,24</b>	<b>4073,86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73583,1</b>