

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2023

Dom Pomocy Społecznej
we Wronińcu

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017r. poz. 2342) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz.U. z 2017 poz.760).
1.1	Nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej
1.2	Siedzibę jednostki Wroniniec
1.3	Adres jednostki Wroniniec 59; 56-215 Niechlów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Dom Pomocy Społecznej we Wronińcu jest placówką stałego pobytu dla osób przewlekle psychicznie chorych, którym zapewnia całodobową opiekę oraz zaspokaja niezbędne potrzeby na poziomie obowiązującego standardu w zakresie usług opiekuńczych, wspomagających i bytowych.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Za 2023 rok
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera przy zastosowaniu licencjonowanego oprogramowania komputerowego (RADIX FKB+). Obejmują one zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: -dziennik, - księgę główną, - księgi pomocnicze, - zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, - wykaz składników aktywów i pasywów (inventarz). W systemach komputerowych prowadzona jest również ewidencja analityczna ksiąg kont pomocniczych dotyczących: - środków trwałych (RADIX STW) - wartości niematerialnych i prawnych (RADIX STW) - kartoteki wynagrodzeń pracowników (RADIX PŁACE) - ewidencja analityczna depozytów mieszkańców (Program DOM) Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów: Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe i WNiP w dniu zakupu wyceniane się według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Środki trwałe i WNiP o wartości do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a powyżej tej wartości amortyzuje.

	<p>Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole „4” kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p>
5.	Inne informacje:
	Dom Pomocy Społecznej we Wronińcu jest jednostką organizacyjną Powiatu górowskiego.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1; Tabela nr 2; Tabela nr 3
	Wartość „Zapasów” w magazynie stanowią artykuły spożywcze i gospodarcze niezbędne do bieżącego funkcjonowania jednostki, tj. wyżywienie mieszkańców, utrzymanie czystości.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiadamy informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
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 wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Grunty otrzymane w trwały zarząd na cele statutowe (Decyzja Nr 1/2005 Zarządu Powiatu w Górze z dnia 22 marca 2005r.) Powierzchnia gruntów 1.61 ha. Wartość : 64.400 zł. Nr działki 324/2.
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)
	Nie dotyczy
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Nagrody jubileuszowe – 58.148,36 zł 2. Odprawy emerytalno-rentowe – 37.397,82 zł
1.16.	inne informacje

Wartość konta 013 – 610.316,27 zł			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Opis
I.	Zobowiązania długoterminowe	-	
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	843.304,10	
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	
2.	Zobowiązania wobec budżetów	14.092,00	Zaliczka na podatek dochodowy
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117.489,33	Składki na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenie zdrowotne, wpłaty na PPK
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	201.533,40	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
5.	Pozostałe zobowiązania	6.219,28	Świadczenia mieszkańców na 01/2024
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	612.629,05	Depozyty mieszkańców na rachunku bankowym i w kasie
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15.216,55 1.153,36	Niewykorzystane środki na wydatki, odsetki kapitałowe
8.	Fundusze Specjalne – ZFSS	32.907,26	Środki na rachunku bank.
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		
	Nie dotyczy		
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Przychody występujące incydentalnie: pozostałe – darowizny – wartość 78.087,67 zł. Odszkodowanie po pożarze budynków gospodarczych – 54.085,00 zł.		
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		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	I.	Należności krótkoterminowe	13.299,84
	1.	Należności z tytułu dostaw i usług	-
	2.	Należności od budżetów	-
	3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	-
	4.	Pozostałe należności	22.658,26
	5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-
	II.	Należności długoterminowe	-

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Dochody jednostki		
	720- Przychody z tytułu dochodów budżetowych	§0830	4.518.159,73
	720- Przychody z tytułu dochodów budżetowych (w tym: refundacje wynagrodzeń pracowników, odszkodowanie po pożarze budynków gospodarczych 54.085,00)	§0970	218.753,97
	750 – Przychody finansowe	§0920	12.496,84
	760 – Pozostałe przychody operacyjne W 2023r. nasz dom otrzymał pomoc rzeczową. Darowiznę stanowiły artykuły spożywcze w postaci gotowych kanapek dla mieszkańców.		78.087,67

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - Środki trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początku roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	3 560 154,44		0,00				3 535,71			3.556 618,73
1.1	Grunty	64 400,00		0,00				0,00			64 400,00
1.1.1	Grunty j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		0,00				0,00			0,00
1.2	Budynki, lokale i inne obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 035 937,95		0,00		0,00		0,00			3 035 937,95
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	251 473,76		0,00				3 535,71			247 938,05
1.4	Środki transportu	154 638,00		0,00				0,00			154 638,00
1.5	Inne środki trwałe	53 704,73		0,00	0,00			0,00			53.704,73
1.6	Księgozbiór	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA		3 560 154,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535,71	0,00	0,00	3 556 618,73

Tabela nr 2 - WNP

L.p.	Specyfikacja	Stan na początku roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	23 878,73		0,00				9 140,00			14 738,73
SUMA		23 878,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 140,00	0,00	0,00	14 738,73

Tabela nr 3 - Umorzenie środków trwałych

L.p.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początku roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	1 815 619,51		78 208,86				3 535,71			1 890 292,66
1.1	Umorzenie gruntów										
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 500 131,82		47 281,26				0,00			1 547 413,08
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	253 065,77		0,00				3 535,71			250 360,06
1.4	Umorzenie środków transportu	10 309,20		30 927,60				0,00			41 236,80
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	52 112,72		0,00	0,00			0,00			51 282,72
1.6	Umorzenie księgozbioru	0,00		0,00						0,00	0,00
2.	Umorzenie wartości	23 878,73		0,00		0,00		9 140,00			14 738,73

	niematerialnych i prawnych										
	SUMA	1 839 498,24	0,00	78 208,86	0,00	0,00	0,00	12 675,71	0,00	0,00	1 905 031,39

Tabela nr 4 - odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00

Tabela nr 5 - odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystania	Rozwiązania	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	13 299,84	4 736 854,70	4 727 496,28	0,00	22 658,26
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	13 299,84	4 736 854,70	4 727 496,28	0,00	22 658,26
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	13 299,84	4 736 854,70	4 727 496,28	0,00	22 658,26
II.	Należności finansowe			0,00		0,00

Tabela nr 6 - odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	11 455,37	502 860,41	479 003,74	0,00	35 312,04
1.	Materiały	11 455,37	502 860,41	479 003,74	0,00	35 312,04
2.	Półprodukty i produkty w toku					0,00
3.	Produkty gotowe	0,00				0,00
4.	Towary					0,00

Tabela nr 7 - rezerwy

L.p.	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
1.1.	na sprawy sądowe					0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
1.3.	na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnym					0,00
1.4.	na kary					0,00
1.5.	inne					0,00
SUMA						0,00

Tabela nr 8 - zobowiązania długoterminowe

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg pozycji bilansu	Wartość wskazana w bilansie	z tego:			
			do roku	od 1. do 3 lat	od 3. do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Przejęty kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania do ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Subrogacja DNB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Subrogacja BFF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9 - rozliczenia międzyokresowe czynne

L.p.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych wg tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumeraty	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne	
	
SUMA		0,00

Tabela nr 10 - rozliczenia międzyokresowe bierne

L.p.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych wg tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
SUMA		0,00

Tabela nr 11 - wypłacone świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	37 397,82
2.	Nagrody jubileuszowe	58 148,36
3.	Świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne (ekwiwalent - BHP)	0,00
SUMA		95 546,18

Tabela nr 12 - koszty środków trwałych w budowie

L.p.	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	0,00	0,00	0,00
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

Tabela nr 13 - Wartość śr. trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym leasingu

L.p.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym:	0,00
	umów leasingu	0,00
SUMA		0,00

Tabela nr 14 - papiery wartościowe

L.p.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość w zł i gr
1.	Akcje	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00

3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00

Tabela nr 15 - zobowiązania warunkowe, gwarancje

L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inne		
5.1		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ WE WRONINCU 59 56-215 Wroniniec		Powiat Górowski	
Numer identyfikacyjny REGON 410508020		Wysłać bez pisma przewodniego B64C7F8C7778626B 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki			
sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 512 663,04	2 394 446,07
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 904 480,97	5 608 691,19
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 904 480,97	5 608 691,19
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00
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)	5 022 697,94	5 635 723,33
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 073 342,25	892 758,23
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 949 355,69	4 742 965,10
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 394 446,07	2 367 413,93

główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-892 758,23	-976 232,29
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-892 758,23	-976 232,29
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 501 687,84	1 391 181,64

główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ WE WRONIŃCU 59 56-215 Wroniniec		Powiat Górowski	
Numer identyfikacyjny REGON 410508020		Wysłać bez pisma przewodniego 6731A91926E20764 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 947 228,54	4 736 913,70
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	3 947 228,54	4 736 913,70
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 839 557,70	5 806 602,40
B.I.	Amortyzacja	57 590,44	78 208,86
B.II.	Zużycie materiałów i energii	785 823,20	980 053,06
B.III.	Usługi obce	114 888,11	130 438,06
B.IV.	Podatki i opłaty	24 728,38	27 239,00
B.V.	Wynagrodzenia	3 134 200,87	3 719 795,70
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	703 999,61	850 302,21
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 327,09	20 565,51
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-892 329,16	-1 069 688,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	16 591,79	78 087,67
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	16 591,79	78 087,67
E.	Pozostałe koszty operacyjne	29 517,70	41,08

główny księgowy

2024-01-24

rok, miesiąc, dzień

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	29 517,70	41,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-905 255,07	-991 642,11
G.	Przychody finansowe	12 496,84	15 409,82
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12 496,84	15 409,82
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-892 758,23	-976 232,29
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)	-892 758,23	-976 232,29

główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki


główny księgowy

BeSTia

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

6731A91926E20764

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ WE WRONIŃCU 59 56-215 Wroniniec	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Górowski
		Wysłać bez pisma przewodniego BC68B63844581963 
Numer identyfikacyjny REGON 410508020	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 744 534,93	1 666 326,07	A Fundusz	1 501 687,84	1 391 181,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 394 446,07	2 367 413,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 744 534,93	1 666 326,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-892 758,23	-976 232,29
A.II.1 Środki trwałe	1 744 534,93	1 666 326,07	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	64 400,00	64 400,00	A.II.2 Strata netto (-)	-892 758,23	-976 232,29
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	1 535 806,13	1 488 524,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	144 328,80	113 401,20	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	843 304,10	1 001 240,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	843 304,10	1 001 240,23
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	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	9 586,00	14 092,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	93 004,76	117 489,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 011,54	201 533,40

(główny księgowy)
BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
BC68B63844581963

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 291,17	6 219,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	534 968,08	612 629,05
B Aktywa obrotowe	600 457,01	726 095,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 423,05	16 369,91
B.I Zapasy	11 455,37	35 312,04	D.II.8 Fundusze specjalne	28 019,50	32 907,26
B.I.1 Materiały	11 455,37	35 312,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 019,50	32 907,26
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	13 299,84	22 658,26			
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	13 299,84	22 658,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	575 701,80	668 125,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	7 177,63	8 699,93			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	568 524,17	659 425,57			
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			

(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

BC68B63844581963

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 344 991,94	2 392 421,87	Suma pasywów	2 344 991,94	2 392 421,87

(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

BC68B63844581963

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

BC68B63844581963

(kierownik jednostki)