


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000295633</b>		 D35791C00C840E06

## Wstęp

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży  
Adres siedziby : 64-800 Chodzież, ul. Ujska 47

Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym i dotyczy tylko działalności Domu Pomocy Społecznej w Chodzieży.

## podstawowy przedmiot działalności

- Dom jako samorządowa jednostka organizacyjna realizuje zadania powiatu z zakresu pomocy społecznej wynikające z ustawy o pomocy społecznej. Dom jest jednostką stałego pobytu przeznaczoną dla osób przewlekle somatycznie chorych. Dom świadczy usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające na poziomie obowiązującego standardu w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb mieszkańców. Dom umożliwia i organizuje mieszkańcom korzystanie z przysługujących świadczeń zdrowotnych oraz pokrywa opłaty ryczałtowe i częściową odpłatność do wysokości limitu ceny przewidzianej w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia.
- Okres sprawozdania: od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.
- Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: " nie dotyczy".

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Zasady wyceny środków trwałych.  
Środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień przyjęcia do użytkowania wycenia się:  
1/ w przypadku zakupu - według " rozszerzonej ceny nabycia", która obejmuje w szczególności : cenę zakupu należną sprzedającemu (pomniejszoną o ewentualne rabaty, upusty i inne zmniejszenia) oraz inne opłaty związane z nabyciem ,koszty transportu, wyładunku i załadunku, koszty montażu, instalacji i innych czynności poprzedzających oddanie środka trwałego do użytkowania, obciążający zakup podatek VAT - w części nie podlegającej odliczeniu lub zwrotowi, odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań , prowizje oraz różnice kursowe od zobowiązań i przedpłat dotyczących inwestycji do czasu ich zakończenia,  
2/ w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej. Ujawnione nadwyżki wprowadza się do ewidencji pod datą ich zinwentaryzowania,  
3/ w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,  
4/ w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,  
5/ w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka trwałego niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka trwałego.  
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.  
Ewidencję szczegółową ilościowo-wartościową środków trwałych ,wartości niematerialne i prawne Dom prowadzi w programie "EST", natomiast pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w programie " Wyposażenie".  
Pozostałe środki trwałe , których wartość nie przekracza 1 000,00 zł ujmuje się tylko w pozaksiegowej ewidencji ilościowej.
- Metody wyceny materiałów.  
Zapasy obejmują materiały przechowywane w magazynach Domu przeznaczone do zużycia m.in .sporządzania posiłku mieszkańcom ,artykułów papierniczych - papier ksero, środków czystości.  
Wycena tych materiałów dokonywana jest po cenach wynikających z ewidencji - ceny zakupu wykazanej na rachunku zakupu. Dom prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową zapasów w programie "Magazyn."  
Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zaliczamy: materiały biurowe, materiały pędne oraz drobne materiały, które używają się bezpośrednio w trakcie konserwacji i awarii urządzeń m.in. sanitarnych i elektrycznych.
- Przyjęta metoda odpisów umorzeniowych.  
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:  
1/ środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 " wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych" do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,  
2/ wartości niematerialne i prawne; od licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art.16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.  
Odpisów umorzeniowych dokonuje się do chwili: zrównania wartości odpisów z wartością początkową środka trwałego, przeznaczenia środka trwałego do likwidacji, sprzedaży środka trwałego lub stwierdzenia niedoboru środka trwałego.  
W przypadku przekazania środków trwałych w ciągu roku innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano, sprzedano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.  
Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.  
Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się; meble, odzież i pościel, książki i inne zbiory biblioteczne, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.  
Roczną amortyzację, która jest podstawą księgowania umorzeń środków trwałych na koncie 011 techniką komputerową sporządza się w programie " EST".
- Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów.

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

W jednostce dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności indywidualnie dla poszczególnych dłużników na dzień 31 grudnia danego roku. Indywidualnie analizuje się każdego odbiorcę i jego należności pod kątem możliwości realnej spłaty, analizując między innymi: przyczyny w opóźnieniu zapłaty, okres za jaki dłużnik zalega z zapłatą, sytuację majątkową dłużnika, dokumenty potwierdzające przeprowadzenie procesu egzekucyjnego.

5. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów .

Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 " Koszty według rodzajów i ich rozliczenie".

Przyjmuje się , iż faktury, rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy otrzymane w danym roku , a dotyczące kosztów roku ubiegłego ujmowane są w Domu w koszty roku ubiegłego. Natomiast dowody księgowe otrzymane do 5 dnia następnego miesiąca, a wystawione z datą poprzedniego miesiąca ujmowane są w koszty miesiąca którego dotyczą. Dowodem potwierdzającym datę wpływu faktury jest pieczęć z datą przyjęcia ( wpłynęło) do Domu Pomocy Społecznej. Po tej dacie dokumenty ujmuje się w księgach w dacie otrzymania.

Koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekt ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac.

Listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego ujmuje się w księgach rachunkowych w terminie do dnia 20 stycznia.

Zakupione środki czystości, paliwo i oleje zatankowane do zbiorników, środki opatrunkowe i pozostałe , które przeznaczone są na bieżące potrzeby Domu , wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art.26 ustawy o rachunkowości .Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione powyżej) faktycznie nieużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.

6. Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie.

Do ewidencji kosztów ponoszonych z góry ( obejmujących między innymi ubezpieczenia, prenumeraty, wszelkie abonamenty ) nie stosuje się konta 640 " Rozliczenia międzyokresowe kosztów", gdyż nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Domu ( jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych).

inne informacje

Zmiana wartości środków trwałych na koniec 2023 roku w porównaniu do stanu na koniec roku 2022:  
-9 394,00 zł - likwidacja zmywarki

Informacja szczegółowa dotycząca pozycji "Inne przychody operacyjne" ujęte w rachunku zysków i strat jednostki - 67891,84 zł:

- 1 321,57 zł - nadpłata z ZUS wg rozliczenia stanu konta
- 1 196,28 zł - wynagrodzenie płatnika
- 19 556,54 zł - odszkodowanie z ubezpieczenia mienia
- 0,42 zł - rozmowy prywatne z służbowego telefonu komórkowego dyrektora
- 45 817,03 zł - przyjęcie żywności oraz pozostałych środków trwałych z darów

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji


-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 21D99C66702FC722				
Numer identyfikacyjny REGON <b>000295633</b>											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	12 440,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 440,34
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 912,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 912,72
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	18 353,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 353,06
1.1.	Grunty	118 952,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 952,08
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 563 127,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 563 127,28
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	252 920,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 920,47
1.4.	Środki transportu	261 908,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 908,61
1.5.	Inne środki trwałe	121 727,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 394,00	0,00	9 394,00	112 333,55
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	5 318 635,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 394,00	0,00	9 394,00	5 309 241,99

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	12 440,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 440,34	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 912,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 912,72	0,00	0,00
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>18 353,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 353,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 952,08	118 952,08
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 404 718,98	112 644,72	0,00	0,00	112 644,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3 517 363,70	1 158 408,30	1 045 763,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	252 676,81	243,66	0,00	0,00	243,66	0,00	0,00	0,00	0,00	252 920,47	243,66	0,00
1.4.	Środki transportu	261 908,60	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	261 908,61	0,01	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	121 727,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 394,00	0,00	9 394,00	112 333,55	0,00	0,00
II.	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>4 041 031,94</b>	<b>112 888,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112 888,39</b>	<b>0,00</b>	<b>9 394,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 394,00</b>	<b>4 144 526,33</b>	<b>1 277 604,05</b>	<b>1 164 715,66</b>

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28


2024-03-28


Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży			 B7D6A7C119BDCFC8
Numer identyfikacyjny REGON 000295633			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
000295633		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
				 53A01281E2EF5908		
Numer identyfikacyjny REGON <b>000295633</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00


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


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 34B1461907D34EC4
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000295633</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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

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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000295633</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
						
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000295633</b>			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		CF192ACCFB7F5033	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu dostaw i usług	37 874,81	0,00	-0,00	-0,00	37 874,81
	Ogółem:	37 874,81	0,00	-0,00	-0,00	37 874,81


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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży					 6980391FA7D0BD77	
Numer identyfikacyjny REGON 000295633						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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

Główny księgowy Ewa Jagodzińska	2024-03-28	Dyrektor Adrian Cieślik
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-28		2024-03-28
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000295633		BF121DD9DF43EDC3

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

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

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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.		
					
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000295633</b>			BD1E090A94718BC3		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Główny księgowy  
2024-03-28


Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślík

Kierownik jednostki  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				7BD59EC12054AF38			
000295633										
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży				
Numer identyfikacyjny REGON				
000295633		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B3B9A641A45E1928	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Główny księgowy  
2024-03-28


Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży</b>	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 618C42AD7A8853C2
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000295633</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	nie dotyczy	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	nie dotyczy	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- \* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.  
\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
  2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
  3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
  4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
  5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną



Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślík


Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży			 ABF231339BE63146	
Numer identyfikacyjny REGON 000295633				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:		0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe		0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe		0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich		0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:		0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży			Wersja: korekta nr 1
Numer identyfikacyjny REGON  000295633			 E10E724487CD3302
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	5 567 527,61	
2.	Nagrody jubileuszowe	49 981,15	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	48 000,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	31 197,85	
	Ogółem	5 696 706,61	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
000295633	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	8346FE118913CAD7

inne informacje

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki


2024-03-28


2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym


Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
000295633					D95FB1C1EFDF4266	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON				 164AEECB080E1A1	
000295633		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON  000295633			 1BD8A6E1C7C69C18	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży			 41CB2D4E3EC1CBB2	
Numer identyfikacyjny REGON 000295633				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
1		2		3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
000295633	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	6FE51E146F8BBEE5

inne informacje

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Dom Pomocy Społecznej w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000295633		92C454A1D705E6F8

inne informacje

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym