

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach Krzyżanowice tel. 49 019 37 46 G 523928013 NIP 796 30 15 312 27-100 Ilża	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 000295231		Wysłać bez pisma przewodniego DDC393738AE51C71 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 311 381,76	5 280 231,55	A Fundusz	5 150 929,72	5 055 093,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 663 797,07	8 787 615,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 311 381,76	5 280 231,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 512 867,35	-3 732 522,67
A.II.1 Środki trwałe	5 262 167,76	5 268 231,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	53 053,00	53 053,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 512 867,35	-3 732 522,67
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	5 132 899,73	4 933 986,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	76 215,03	245 191,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	36 000,00	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	1 836 107,83	2 061 902,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 214,00	12 000,00	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	1 836 107,83	2 061 902,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	42 393,42	35 697,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 240,36	61 114,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	293 116,18	314 215,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Maria Bak
(główny księgowy)

2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Krzyżanowicach
Jolanta Borek

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DDC393738AE51C71 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 977,26	6 301,75
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 248 437,24	1 447 775,70
B Aktywa obrotowe	1 675 655,79	1 836 763,53	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	67 402,51	128 352,95
B.I Zapasy	209 039,99	121 977,47	D.II.8 Fundusze specjalne	119 540,86	68 444,20
B.I.1 Materiały	209 039,99	121 977,47	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119 540,86	68 444,20
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	123 635,19	108 563,21			
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	123 635,19	108 563,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 342 980,61	1 606 222,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 342 980,61	1 606 222,85			
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

mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk
(główny księgowy)

2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Krzyżanowicach
Jolanta Borek
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DDC393738AE51C71 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 987 037,55	7 116 995,08	Suma pasywów	6 987 037,55	7 116 995,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk
(główny księgowy)

2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

DDC393738AE51C71 Korekta nr 1

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Krzyżanowicach
Jolanta Borek
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Bąk
(główny księgowy)

2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Krzyżanowicach


Jolanta Borek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach w Krzyżanowicach Krzyżanowice 219, 27-100 Iłża Krzyżanowice 37 46 REG. 523928013 NIP 796 30 15 312 pow. ra 27-100 Iłża, mazowieckie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 000295231		F7B22FD94EF8585D 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Maria Bąk
(główny księgowy)

2023.04.21

rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Krzyżanowicach

dr Jolanta Borek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

Katarzyna Maria Bąk

(główny księgowy)

2023.04.21

rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Krzyżanowicach

dr Jolanta Borek

(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabyć)	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	11 085,64									11 085,64
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	11 085,64									11 085,64
2.1.	Grunty	53 053,00									53 053,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 313 352,83		73 694,11		73 694,11					10 387 046,94
2.3.	Urządzenia techniczne i maszynowy	1 031 170,56		184 847,50		184 847,50		12 000,00		12 000,00	1 204 018,06
2.4.	Środki transportu	300 316,77		36 000,00		36 000,00					336 316,77
2.5.	Inne środki trwałe	678 095,84		128 982,85		128 982,85		15 407,13		15 407,13	791 671,56
2.	Razem środki trwałe	12 375 989,00		423 524,46		423 524,46		27 407,13		27 407,13	12 772 106,33
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 214,00		257 327,61	294 541,61	37 214,00					12 000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	12 425 203,00		680 852,07	294 541,61	386 310,46		27 407,13		27 407,13	12 784 106,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[podpis]
mgr Katarzyna Bąk
(główny księgowy)

11.04.2023
(data)

DYREKTOR
[podpis]
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach
dr Jolanta Borek
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu amortyzacji/ umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			4	5	6		8	9	10			13	14
1	2	3				7				11	12		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	11 085,64				-				-	11 085,64		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-				-			
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	11 085,64				-				-	11 085,64		
2.1.	Grunty					-				-		53 053,00	53 053,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 180 453,10		272 607,21		272 607,21				-	5 453 060,31	5 132 899,73	4 933 986,63
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	954 955,53		15 270,61		15 270,61		11 400,00		11 400,00	958 826,14	76 215,03	245 191,92
2.4.	Środki transportu	300 316,77				-				-	300 316,77		36 000,00
2.5.	Inne środki trwałe	678 095,84		128 982,85		128 982,85		15 407,13		15 407,13	791 671,56		
2.	Razem środki trwałe	7 113 821,24		416 860,67		416 860,67		26 807,13		26 807,13	7 503 874,78	5 262 167,76	5 268 231,55
3.	Środki trwałe w budowie					-				-		49 214,00	12 000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe					-				-			
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	7 113 821,24		416 860,67		416 860,67		26 807,13		26 807,13	7 503 874,78	5 311 381,76	5 280 231,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Katarzyna Rak
(główny księgowy)

04.04.2023
(data)

DYREKTOR
[Podpis]
dr Jolanta Jurek
(kierownik jednostki)

Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

(główny księgowy)

29.03.2023

(data)

DYREKTOR

dr. Jolanta Borek

(kierownik jednostki)

Grunty w wieczystym użytkowaniu

lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk
.....
(główny księgowy)

29.03.2023
(data)

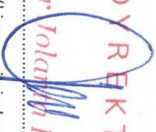
DYREKTOR

dr Jolanta Borek
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk
(główny księgowy)

29.03.2023
(data)

DYREKTOR

dr Jolanta Rawał
(kierownik jednostki)

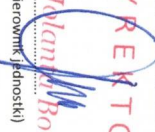
Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności objętych odpisem	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	A.III. Należności długoterminowe					
2.	B.II. Należności krótkoterminowe					
3.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					
4.	B.II.2. Należności od budżetów					
5.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
6.	B.II.4. Pozostałe należności					
7.	OGÓŁEM 1+2					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Katarzyna Bąk

 (główny księgowy)

DYREKTOR

 dr. Jolanta Borek

 (kierownik jednostki)

29.03.2023

 (data)

Rozliczenia 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		
	...		
SUMA			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Katarzyna Bąk
(główny księgowy)

29.03.2023
data

DYREKTOR
[Signature]
dr. Tomasz Kowalek
(kierownik jednostki)

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

l.p.	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:		0,00		0,00
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe				
1.2.	- gwarancje bankowe				
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej				
3.	Poręczenia				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Katarzyna Bąk
(główny księgowy)

29.03.2023
data

DYREKTOR
[Signature]
dr Jolanta Borek
(kierownik jednostki)

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W KRAJOWYM
KRAJOWE 215/ 27-100 Iłża
tel. 49 616 37 46
tel. 49 616 37 46
tel. 49 616 37 46
tel. 49 616 37 46

Tabela nr 9

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Bąk

29.03.2023
data

DYREKTOR
dr Jolanta Borek
(kierownik jednostki)

Korekta nr 2

Tabela nr 10

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	0,00		
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00		
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	257 327,61		
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
SUMA		257 327,61	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Katarzyna Bak
 (główny księgowy)

21.04.2023
 data

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach

 dr Jolanta Borek
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA -KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH
1.2	siedzibę jednostki KRZYŻANOWICE
1.3	adres jednostki KRZYŻANOWICE 219 27 -100 IŁŻA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD 87.90 Z POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM Zapewnienie mieszkańcom całodobowej opieki. Zaspakajanie niezbędnych potrzeb bytowych, opiekuńczych, pielęgnacyjnych, rehabilitacyjnych, wspomagających, religijnych i społecznych na poziomie obowiązujących standardów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 01 -31 12 2022 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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 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 oraz z zasadami określonymi w Zarządzeniu Dyrektora DPS w sprawie polityki rachunkowości. W 2019 roku nastąpiła zmiana w zapisach polityki rachunkowości dotycząca zastosowania uproszczeń w ewidencji pozostałych środków trwałych. Określono limity kwotowe składników majątkowych dla których jest prowadzona ewidencja ilościowo wartościowa oraz poniżej których objęte będą ewidencją ilościową. Zmiana nie miała ujemnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz na wynik finansowy. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: • Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. • Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. • Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. • Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku. • Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: • pozostałe środki trwałe (wypożyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 500 zł do 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów od których

	dokonywany jest jednorazowy odpis umorzeniowy w miesiącu przyjęcia do używania. • Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (za wyjątkiem gruntów) amortyzuje się metoda liniową. • Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000,00 zł ujmowane są kosztach bieżącego okresu jako koszt remontu. • W bilansie środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości netto, tj wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe odpisy umorzeniowe przy czym za wartość początkową uważa się cenę nabycia powiększone o koszty ulepszenia. • Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód wycenia się wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO. Drobny sprzęt (o wartości poniżej 200 zł), materiały biurowe, materiały do terapii zajęciowej, części zamienne do urządzeń, zamontowane w dniu zakupu, paliwo, oleje, płyny części zamienne do środków transportu w chwili wydania do użytku księgowane są koszty bez żadnej ewidencji. • Należności wyceniane są kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. • Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymaganej zapłaty. • Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody i koszty danego roku zgodnie z zasadą memoriału. Ustalony w wariantcie porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i związane są z podstawową działalnością jednostki. Nie prowadzi się konta 490. Ewidencja przychodów prowadzona jest na kontach zespołu 7. Przychody dotyczą: • naliczonych dochodów budżetowych z tytułu odpłatności za pobyt w DPS – konto 720 • przychody finansowe-odsetki od środków pieniężnych na rachunkach w banku – konto 750, • pozostałe koszty operacyjne to: wynagrodzenie płatnika, darowizny w formie rzeczowej i naliczona nadpłata za usługi komunalne – konto 760.
5.	inne informacje: Dom Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach w 2022 r na walkę z pandemią COVID 19 uzyskał środki w kwocie 107 500,00 zł . w tym: 1. Fundusz Przeciwdziałania Covid 19 na kwotę - 107 500,00zł • Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 przeznaczone zostały min na wypłatę nagród dla pracowników świadczących prace w celu zachowania ciągłości usług w okresie pandemii COVID 19 wraz z pochodnymi tj: 64 997,00 zł plus zatrudnienie jednej osoby – opiekuna na umowę zlecenia do opieki nad Mieszkańcami w kwocie 18 000,00 zł • Pozostałe środki 24 503 zł zostały przeznaczone na zakup: testów antygenowych w kwocie 7 000,00 zł oraz fartuchów ochronnych i rękawiczek ochronnych na kwotę 17 503,00 zł Dochody nie uległy zmniejszeniu w związku z panującą pandemią wirusa COVID 19 3. Pomoc de mini mis w kwocie 26 960,00zł uzyskana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników Domu Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach 4. Nagroda dla DPS za udział i zajęcie I miejsca w Ogólnopolskim Konkursie plastycznym „Sztuka Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 6 000,00 zł Wydatki w roku 2022 zwiększyły się w stosunku do planowanych z w/w tytułów o kwotę 140 460,00 zł Jednostka prowadzi ewidencję wzajemnych rozliczeń między jednostkami (konto 976) oddzielnie dla należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze oraz odrębnie dla zmian w funduszu jednostki.
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 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 w formie tabeli nr 1 i 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE WYSTĘPUJE
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w formie tabeli nr 3 – NIE WYSTĘPUJE
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość w formie tabeli nr 4 - NIE WYSTĘPUJE
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 w formie tabeli nr 5 – NIE WYSTĘPUJE
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych NIE WYSTĘPUJE
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) w formie tabeli nr 6 - NIE WYSTĘPUJE
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym NIE WYSTĘPUJE.
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty NIE WYSTĘPUJE
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 WYSTĘPUJE
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń NIE WYSTĘPUJE
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 WYSTĘPUJE																				
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																				
	w formie tabeli 7 Kierując się zasadą istotności, jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych																				
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
	w formie tabeli 8 NIE WYSTĘPUJE																				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	1. nagrody jubileuszowe – 84 961,53 zł 2. odprawa emerytalna – 75 657,60 zł 3. ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop – 19 624,34 zł(pracownicy długotrwale chorowali i w skutek reorganizacji tj przeszli z DPS do nowo powstałej jednostki obsługującej DPS tj: PCUW) 4. odszkodowania - 0 5.inne – 18 479,90 w tym: a) świadczenia rzeczowe BHP odzież ochronna -4 537,51 zł b) refundacja za zakup okularów - 250,00 zł c) odprawy pośmiertne - 13 692,39 zł																				
1.16	inne informacje																				
2.																					
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
	w formie tabeli nr 9 NIE WYSTĘPUJE																				
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																				
	w formie tabeli 10																				
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.																				
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Opis charakteru zdarzenia</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>1</td><td>Przychody - o nadzwyczajnej wartości</td><td></td><td>0</td></tr><tr><td>2</td><td>Przychody – które wystąpiły incydentalnie</td><td>1.Pozostałe przychody operacyjne w tym: 1. Darowiznę w kwocie 13 300 zł w formie rzeczowej tj: maseczki ochronne 2. Darowiznę w formie pieniężnej: • na kwotę: 12 040,00 zł na zakup odzieży i obuwia dla Mieszkańców oraz na zorganizowania imprezy integracyjnej dla Mieszkańców 3.Darowiznę w formie rzeczowej na kwotę 16 276,17 zł tj: meble i środki żywności oraz artykuły AGD dla Mieszkańców</td><td>41 616,17</td></tr><tr><td>3</td><td>Koszty - o nadzwyczajnej wartości</td><td></td><td></td></tr><tr><td>4</td><td>koszty – które wystąpiły incydentalnie</td><td></td><td>0</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota	1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0	2	Przychody – które wystąpiły incydentalnie	1.Pozostałe przychody operacyjne w tym: 1. Darowiznę w kwocie 13 300 zł w formie rzeczowej tj: maseczki ochronne 2. Darowiznę w formie pieniężnej: • na kwotę: 12 040,00 zł na zakup odzieży i obuwia dla Mieszkańców oraz na zorganizowania imprezy integracyjnej dla Mieszkańców 3.Darowiznę w formie rzeczowej na kwotę 16 276,17 zł tj: meble i środki żywności oraz artykuły AGD dla Mieszkańców	41 616,17	3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości			4	koszty – które wystąpiły incydentalnie		0
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota																		
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0																		
2	Przychody – które wystąpiły incydentalnie	1.Pozostałe przychody operacyjne w tym: 1. Darowiznę w kwocie 13 300 zł w formie rzeczowej tj: maseczki ochronne 2. Darowiznę w formie pieniężnej: • na kwotę: 12 040,00 zł na zakup odzieży i obuwia dla Mieszkańców oraz na zorganizowania imprezy integracyjnej dla Mieszkańców 3.Darowiznę w formie rzeczowej na kwotę 16 276,17 zł tj: meble i środki żywności oraz artykuły AGD dla Mieszkańców	41 616,17																		
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości																				
4	koszty – które wystąpiły incydentalnie		0																		
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 WYSTĘPUJE
2.5	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE WYSTĘPUJE

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

(główny księgowy)

2023 04 11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Krzyżanowicach

dr. Jolanta Borek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach Krzyżanowice 27-100 Iłża REG. 523928013 NIP 796 30 15 312 pow. radomski woj. mazowieckie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu	
Numer identyfikacyjny REGON 000295231		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego BEE14013357E79FA 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			3 620 392,19	4 249 338,82
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			3 620 392,19	4 249 338,82
B.	Koszty działalności operacyjnej			7 181 424,75	8 081 820,28
B.I.	Amortyzacja			248 231,47	287 877,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii			1 176 141,74	1 451 882,40
B.III.	Usługi obce			255 800,64	299 313,07
B.IV.	Podatki i opłaty			35 741,02	36 752,02
B.V.	Wynagrodzenia			4 438 661,54	4 858 584,74
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 016 257,74	1 137 482,93
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			10 590,60	9 927,30
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)			-3 561 032,56	-3 832 481,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne			47 273,61	76 792,93
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			47 273,61	76 792,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr Jolanta Borek
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 513 758,95	-3 755 688,53
G.	Przychody finansowe	891,60	23 165,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	891,60	23 165,86
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)	-3 512 867,35	-3 732 522,67
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)	-3 512 867,35	-3 732 522,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk

główny księgowy

2023-01-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr Jolanta Borek
Jolanta Borek

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


dr Jolanta Borek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach ul. 27-100 liża tel. 48 616 37 46 REG. 523928013 NIP 796 30 15 312 pow. radomski, woj. mazowieckie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu	
Numer identyfikacyjny REGON 000295231			Wysłać bez pisma przewodniego A550982839526EEC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 110 918,13	8 663 797,07
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		8 149 403,20	8 173 720,62
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		7 427 027,20	7 916 393,01
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		722 376,00	257 327,61
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)		7 596 524,26	8 049 901,95
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 235 537,51	3 512 867,35
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		3 638 610,75	4 279 106,99
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		722 376,00	257 327,61
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	600,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 663 797,07	8 787 615,74

mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2023-04-14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach
Jolanta Borek
kierownik jednostki
dr Jolanta Borek

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 512 867,35	-3 732 522,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 512 867,35	-3 732 522,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 150 929,72	5 055 093,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Maria Bąk

główny księgowy

2023-04-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach

Jolanta Borek

kierownik jednostki

dr Jolanta Borek

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Maria Bak
główny księgowy

2023-04-14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach


dr Jolanta Borek
kierownik jednostki