

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH Krzyżanowice 219, 27-100 Ilża tel. 48 616 30 27; 48 616 37 47 REG. 000295231 NIP 796 18 83 168 27-100 Krzyżanowice	BILANS jednostki budżetowej 07-04-2025 sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu Wysłać bez pisma przewodniego 160AD2EC4B398273 
Numer identyfikacyjny REGON 000295231		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 760 240,35	5 352 728,74	A Fundusz	4 306 521,13	4 828 661,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 145 581,32	9 643 796,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 760 240,35	5 352 728,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 839 060,19	-4 815 135,90
A.II.1 Środki trwałe	4 748 240,35	5 340 728,74	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 (-)	-3 839 060,19	-4 815 135,90
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	4 664 163,11	4 537 303,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	31 024,24	160 583,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	527 523,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	62 264,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 566 149,70	3 092 523,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 000,00	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	2 566 149,70	3 092 523,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	230 274,74	41 998,28
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	47 141,38	88 797,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	233 412,48	442 718,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Katarzyna Bąk Katarzyna Maria Bąk (główny księgowy)	2025-04-07 (rok, miesiąc, dzień)	DYREKTOR mgr Sylwester GALEK (kierownik jednostki)
---	-------------------------------------	---

SJO BeSTia 160AD2EC4B398273 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 160,08	23 077,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 713 724,02	1 905 972,02
B Aktywa obrotowe	2 112 430,48	2 568 455,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	259 471,74	398 821,05
B.I Zapasy	13 200,66	53 006,09	D.II.8 Fundusze specjalne	72 965,26	191 138,96
B.I.1 Materiały	13 200,66	53 006,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 965,26	191 138,96
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	58 019,80	45 928,30			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 919,67			
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	58 019,80	44 008,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 041 210,02	2 469 521,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 041 210,02	2 469 521,03			
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)

2025-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Sylwester Gąlek
SYLWESTER GAŁEK
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

160AD2EC4B398273 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 872 670,83	7 921 184,16	Suma pasywów	6 872 670,83	7 921 184,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

Katarzyna Maria Bąk
(główny księgowy)

2025-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Sylwester GALEK

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

160AD2EC4B398273 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

Katarzyna Maria Bąk
(główny księgowy)

2025-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr SYLWESTER GALEK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH
Krzyżanowice 219, 27-100 Iłża
tel. 48 616 30 27; 48 616 37 47
REG. 000295231 NIP 796 18 83 168
27-100 Krzyżanowice
pow. radomski, woj. mazowieckie
Numer identyfikacyjny REGON
000295231

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31-12-2024 r.

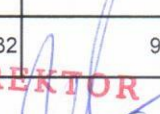
Adresat:
Starostwo Powiatowe w Radomiu

Wysłać bez pisma przewodniego
6415012AB509D2B5


	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 787 615,74	8 145 581,32
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 520 363,89	11 571 651,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 520 363,89	10 312 939,73
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	37 261,48
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	749 962,42
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	200 228,93
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	271 259,05
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 162 398,31	10 073 436,03
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 732 522,67	3 839 060,19
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 184 832,50	5 729 727,28
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	37 261,48
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	242 487,34	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	196 128,03
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	2 555,80	271 259,05
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 145 581,32	9 643 796,90


mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2025-04-14
rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
mgr Sylwester Gajek
SYLWESTER GAJEK
kierownik jednostki

SJO BeSTia

6415012AB509D2B5 Korekta nr 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.15

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 839 060,19	-4 815 135,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 839 060,19	-4 815 135,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 306 521,13	4 828 661,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2025-04-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek

SYLWESTER GAŁEK
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

du
mgr Katarzyna Bąk

Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2025-04-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

du
mgr Sylwester Golek

SYLWESTER GAŁEK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w Krzyżanowicach Krzyżanowice 219, 27-100 Iłża tel. 48 616 30 27 / 48 616 37 47 REG. 000295231-100 Krzyżanowice Numer identyfikacyjny REGON 000295231	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu Wysłać bez pisma przewodniego 90633D61A74D0E07 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 047 027,24	5 619 254,73
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		5 047 027,24	5 619 254,73
B. Koszty działalności operacyjnej		8 954 344,39	10 496 903,42
B.I. Amortyzacja		274 948,06	358 205,14
B.II. Zużycie materiałów i energii		547 824,57	518 369,30
B.III. Usługi obce		3 590 778,33	3 972 619,15
B.IV. Podatki i opłaty		40 926,02	46 608,02
B.V. Wynagrodzenia		3 598 940,54	4 484 386,47
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		892 007,77	1 103 348,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 919,10	13 366,60
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)		-3 907 317,15	-4 877 648,69
D. Pozostałe przychody operacyjne		65 067,41	24 697,19
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		65 067,41	24 697,19
E. Pozostałe koszty operacyjne		35 652,89	0,00

mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2025-04-14
rok, miesiąc, dzień

mgr Sylwester Gąlek
SYLWESTER GAŁEK
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	35 652,89	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 877 902,63	-4 852 951,50
G.	Przychody finansowe	38 842,44	37 815,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38 842,44	37 815,60
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)	-3 839 060,19	-4 815 135,90
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)	-3 839 060,19	-4 815 135,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2025-04-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek
SYLWESTER GAŁEK
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk
Katarzyna Maria Bąk
główny księgowy

2025-04-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek
SYLWESTER GAŁEK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH Krzyżanowice 219, 27-100 Ilża tel. 48 616 30 27; 48 616 37 47 REG. 000295231 219 796 18 83 168 pow. radomski woj. mazowieckie 27-100 Krzyżanowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 000295231		DE57893085687F28 

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

mgr Katarzyna Bąk

Katarzyna Maria Bąk

(główny księgowy)

2025.04.18

rok mies. dzień

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek

SYLWESTER GAŁEK

(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 Maria Bak
(główny księgowy)

2025.04.18

rok mies. dzień

DYREKTOR


mgr Sylwester Gałek
SYLWESTER GAŁEK

(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Krzyżanowicach

Krzyżanowice 219, 27-100 Iłża
tel. 48 616 30 27; 48 616 37 47
REG. 000295231 NIP 796 100 069
pow. radomski, woj. mazowieckie

INFORMACJA DODATKOWA DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ

W KRZYŻANOWICACH -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 Dom Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach jest jednostką organizacyjną Starostwa Powiatowego w Radomiu . Dom Pomocy Społecznej jest placówka przeznaczoną dla osób niepełnosprawnych zapewniającą Mieszkańcom całodobowa opiekę, niezbędne potrzeby bytowe, opiekuńcze, pielęgnacyjne, rehabilitacyjne, wspomagające, religijne i społeczne na poziomie obowiązujących standardów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01- 01- 2024-31- 12 -2024 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, nie dotyczy – jednostkowe sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach prowadzone są w siedzibie Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach , Krzyżanowice 219, 27-100 Iłża powołanego jako jednostka organizacyjna Powiatu Radomskiego działającą w formie jednostki budżetowej, na podstawie Uchwały Nr 496/XLVII/2022 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 30 września 2022 r. Aktywa i pasywa wyceniane według zasad określonych w ustawie 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. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek trwały lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Zakup licencji na oprogramowanie komputerowe na okres krótszy niż rok nie podlega ujęciu w ewidencji na koncie 020, także każdorazowa aktualizacja programu komputerowego (przy posiadaniu licencji na czas nieokreślony) nie stanowi wartości niematerialnych i prawnych i podlega odniesieniu bezpośrednio w koszty, zakup oprogramowania komputerowego (przy posiadaniu licencji na czas nieokreślony), którego wartość jest równa bądź większa niż 10 000 jest ujmowane na koncie 020. Licencje o wartości niższej niż 10 000 zł objęte są ewidencja ilościowo-wartościową i podlegają one jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania i są księgowane

w koszty.

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

Umorzenie środków trwałych ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

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

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

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

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia, a więc rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem. Wartości tę określa się jako wartość początkową.
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny -według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

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

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

● Pozostałe środki trwałe, tj. środki o wartości powyżej 500 zł do 10 000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe „ i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

● Ewidencji ilościowej podlegają pozostałe środki trwałe do 500 zł tj:

- Meble – półki, gabloty, szafki na klucze, dywany, którym nadaje się numer inwentarzowy.

● Natomiast pozostałe środki trwałe do 500 zł, podlegają ewidencji ilościowej bez numerów inwentarzowych tj:

- Aparaty telefoniczne, telefony komórkowe
- Klawiatury, myszy, pendrive, UPS,.
- Firany, zasłony, pościel, rolety materiałowe, kotary.
- Wykładzina PCV itp.

● Składniki majątku powyżej 200 zł do 500 zł prowadzona jest ewidencja ilościowa bez numerów inwentarzowych.

● Składniki majątku do 200 zł odnoszone są w 100% w koszty bez żadnej ewidencji.

● Obowiązkowej ewidencji w księdze inwentarzowej nie podlegają:

- sprzęt przeciwpożarowy: gaśnice, wyposażenie hydrantu, detektor gazu czujnik (przewodowy), apteczki.

- inne składki trwale zamontowane wewnątrz; obudowy do grzejników, itp.

●Drobne przedmioty biurowe stanowiące indywidualne wyposażenie pracowników takie jak : linie, druki ,papier, kalki, zszywacze, spinacze, kalendarze, tusze, tonery do drukarek, czasopisma, znaczki pocztowe, części zamienne lub inne urządzenia bezpośrednio po zakupie zamontowane, worki foliowe, folia aluminiowa, drobne przedmioty gospodarcze jednorazowego użycia (talerze, kubki, sztucze plastikowe) ,igły i strzykawki jednorazowego użycia, materiały do terapii są traktowane jako to materiały eksploatacyjne i nie podlegają ewidencji ilościowo -wartościowej. \materiały biurowe min, papier ksero ,tonery podlegają spisowi na koniec roku i przeniesieniu na 310 konto magazyn /

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z § 11 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego , jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących:

- Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

- Odpis dokonuje się indywidualnie dla poszczególnej należności.

- Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, obejmującej należne odsetki, z uwzględnieniem ostrożnej wyceny. Zachowanie zasady ostrożnej wyceny obliguje do dokonania aktualizacji należności uwzględniając prawdopodobieństwo ich zapłaty.

-Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności mają wyłącznie znaczenie dla celów bilansowych.

- Odpis aktualizujący pozostaje w księgach rachunkowych tak długo, jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, której dotyczy.

5.	inne informacje: Na podstawie Uchwały Nr 63/VI/2024 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 4 października 2024 w sprawie likwidacji jednostki budżetowej -Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach- zostały nieodpłatnie przekazane środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne z Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach do jednostki organizacyjnej, tj; Domu Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach. W związku z likwidacją jednostki – PCUW w Krzyżanowicach na podstawie Uchwały nr 63/VI/2024 z dnia 4 października 2024 roku Dom Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach z dniem 31.12.2024 przejął mienie o wartości: - 696 214,11- (środki trwałe) - 242 658,08 -(pozostałe środki trwałe - 41 265,93 -(wartości niematerialne i prawne) Razem 980 138,12 Przekazano na podstawie protokołu zdawczo -odbiorczego pomiędzy Powiatowym Centrum Usług Wspólnych w Krzyżanowicach a Domem Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach magazyny : - 34 243,36 – (spożywczy) - 2 515,94 - (szwalnia) Razem 36 759,30 <u>Ogółem mienie 1 016 897,42</u> Zobowiązania o wartości : -196 128,03 (dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok) <u>Razem 196 128,03</u> W 2024 roku Dom Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach pozyskał dodatkowe środki finansowe: • Pomoc 21 960 zł uzyskana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników Domu Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach • Dofinansowanie z PFRON w ramach programu „Dostępna przestrzeń publiczna” projektu pn:” Likwidacja barier architektonicznych”. Ogólny koszt inwestycji 186 307,40 zł w tym środki otrzymane z PFRON -149 045,92zł, wkład własny Powiatu Radomskiego 37 261,48. W ramach inwestycji wykonano: 1. <i>Modernizacja 3 pomieszczeń sanitarno-higienicznych</i> 2. <i>Montaż poręczy ściennych w ciągu komunikacyjnym</i> 3. <i>Montaż progów antypoślizgowych</i> 4. <i>Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na roboty od pozycji 1 do pozycji 3 i nadzór inwestorski</i> Jednostka prowadzi ewidencję wzajemnych rozliczeń między jednostkami (konto976) 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 załączeniu Tabela 1 prezentująca majątek trwały brutto i Tabela 2 prezentująca wartość amortyzacji i umorzeń
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych W załączeniu Tabela 3 – nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość W załączeniu Tabela 4 – nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu W załączeniu Tabela 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 załączeniu Tabela 6 – 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty Nie dotyczy
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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
1.12	łącznie 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 W załączeniu Tabela 7- kierując się zasadą istotności, jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych																				
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie W załączeniu Tabela 8 – nie dotyczy																				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1. nagrody jubileuszowe 97 810,26 zł 2. odprawy emerytalne /rentowe – 141 789,62 zł 3. ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop 3 006,64 zł 4. odszkodowania – 0,00 zł 5. inne – świadczenia rzeczowe BHP tj: odzież ochronna – 5 463,82 zł Odprawy pośmiertne -0 zł , refundacja za zakup okularów -0 zł																				
1.16	inne informacje																				
2.																					
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów W załączeniu Tabela 9- 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 W załączeniu Tabela 10- nie dotyczy																				
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. <table border="1" data-bbox="316 1025 1407 1256"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Opis charakteru zdarzenia</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <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></td> <td></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> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota	1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0	2	Przychody – które wystąpiły incydentalnie			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																				
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 dotyczy																				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

17.04.2025

rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek

(kierownik jednostki)

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 (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-		41 265,93			41 265,93				-	41 265,93
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						-				-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	-	-	41 265,93	-		41 265,93	-	-		-	41 265,93
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	10 371 633,94		122 987,59			122 987,59				-	10 494 621,53
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	692 914,12		509 603,94			509 603,94		37 000,00		37 000,00	1 165 518,06
2.4.	Środki transportu	-		783 114,27			783 114,27				-	783 114,27
2.5.	Inne środki trwałe	579 920,13		289 285,51			326 546,99		15 677,02		15 677,02	890 790,10
2.	Razem środki trwałe	11 697 521,19	-	1 704 991,31			1 742 252,79	-	52 677,02		52 677,02	13 387 096,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 000,00		37 261,48			-					12 000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						-					-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	11 709 521,19	-	1 742 252,79	-		1 742 252,79	-	52 677,02	-	52 677,02	13 399 096,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

(główny księgowy)

04.04.2025

(data)

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych			41 265,93		41 265,93			-	-	41 265,93		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-				-	-		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	-	-	41 265,93	-	41 265,93	-	-	-	-	41 265,93	-	-
2.1.	Grunty					-				-	-	53 053,00	53 053,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 707 470,83		249 847,13		249 847,13				-	5 957 317,96	4 664 163,11	4 537 303,57
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	661 889,88		380 044,24		380 044,24		37 000,00		37 000,00	1 004 934,12	31 024,24	160 583,94
2.4.	Środki transportu	-		255 590,52		255 590,52				-	255 590,52	-	527 523,75
2.5.	Inne środki trwałe	579 920,13		264 282,51		264 282,51		15 677,02		15 677,02	828 525,62		62 264,48
2.	Razem środki trwałe	6 949 280,84	-	1 149 764,40	-	1 149 764,40	-	52 677,02	-	52 677,02	8 046 368,22	4 748 240,35	5 340 728,74
3.	Środki trwałe w budowie					-				-	-	12 000,00	12 000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe					-				-	-		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	6 949 280,84	-	1 149 764,40	-	1 149 764,40	-	52 677,02	-	52 677,02	8 046 368,22	4 760 240,35	5 352 728,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kłobucki Kłobucki

04.04.2025
(data)

DYREKTOR

mgr Kłobucki Kłobucki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH

Tabela nr 3

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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

20.03.2025

DYREKTOR

mgr Sylwester Gąlek

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH

Tabela nr 4

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)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Katarzyna Bąk

.....

(główny księgowy)

20.03.2025

(data)

DYREKTOR

[Signature]
mgr Sylwester Gątek

(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH

Tabela nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek

(kierownik jednostki)

20.03.2025

(data)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH

Tabela nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności objętych odpisem	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	OGÓŁEM 1+2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Sylwester Gulek

(kierownik jednostki)

20.03.2025

(data)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH

Tabela Nr 7

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	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	0,00
3.	Prenumerata	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
...			0,00
SUMA		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr. Katarzyna Bak.....
(główny księgowy)

20.03.2025
data

DYREKTOR


mgr. Sylwester Gałek
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH

Tabela nr 8

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
1.2.	- gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	0,00	0,00
3.	Poręczenia	0,00	0,00

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

20.03.2025
data

DYREKTOR

mgr Sylwester Galek
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KRZYŻANOWICACH

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

 (główny księgowy)

20.03.2025
 data

DYREKTOR

mgr Sylwester Gałek

 (kierownik jednostki)

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	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	37 261,48	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
SUMA		37 261,48	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Bąk

(główny księgowy)

02.04.2025

data

DYREKTOR

mgr Sylwester Gulek

(kierownik jednostki)