


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Kościański al. Kościuszki 22 64-000 Kościan Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		 ED1818FBAEC04B23

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Podstawową działalnością Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach jest zapewnienie mieszkańcom całodobowej opieki, zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu oraz umożliwienie im korzystania ze świadczeń przysługujących z tytułu powszechnego ubezpieczenia zdrowotnego. Powyższe zostało uregulowane uchwałą nr XXVIII/276/21 Rady Powiatu Kościańskiego z dnia 30 marca 2021 roku w sprawie statutu Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szczegółowe zasady działania Domu, prowadzonej polityki gospodarczej i finansowe. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego regulują poniższe akty:

1. Uchwała nr 127/556/21 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dnia 7 kwietnia 2021 r. - Regulamin organizacyjny Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach.
2. Zarządzenie Nr DP.021.14.2022 Dyrektora DPS w Mościszkach z dnia 20 maja 2022 r. (obowiązujące od 1 stycznia 2022 r.) w sprawie wprowadzenia "Polityki Rachunkowości", która obejmuje:
 - ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego,
 - sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - zakładowy plan kont,
 - instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych,
 - instrukcję gospodarki majątkiem trwałym,
 - system ochrony danych w jednostce,
 - opis systemu komputerowego rachunkowości.
3. Zarządzenie nr 13 z dnia 1 kwietnia 2020 r. (do 31 sierpnia 2022 r.) i Zarządzenie nr DP.021.20.2022 Dyrektora DPS w Mościszkach z dnia 16 sierpnia 2022 r. (od 1 września 2022 r) Instrukcja Kasowa.
4. Zarządzenia nr DP.021.19.2022 Dyrektora DPS w Mościszkach z dnia 16 sierpnia 2022 r w sprawie wprowadzenia Instrukcji inwentaryzacyjnej oraz zarządzenie nr DP.021.15.2023 w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji z dnia 26 września 2023 roku wraz z późniejszymi zmianami.
5. Zarządzenie nr DP.021.06.2023 z dnia 15 maja 2023 r. - Regulamin zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
6. Zarządzenie nr 12 z dnia 10 września 2008 roku z póź. zm. (do 31 sierpnia 2022 roku) i Zarządzenie nr DP.021.21.2022 Dyrektora DPS w Mościszkach z dnia 16 sierpnia 2022 r. (od 1 września 2022 r.) - Instrukcja ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania.
7. Zarządzenie nr 11 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 1 kwietnia 2020 r. - Instrukcja Magazynowa.
8. Zarządzenie Nr DP.021.09.2023 Dyrektora DPS w Mościszkach z dnia 16 czerwca 2023 roku w sprawie Regulaminu wynagradzania wraz z późniejszymi zmianami - Zarządzenie nr DP.021.26.2023 z dnia 6 grudnia 2023 r.
9. Zarządzenie nr DP.021.05.2023 Dyrektora DPS w Mościszkach z dnia 07 kwietnia 2023 roku w sprawie Regulaminu Pracy Domu Pomocy Społecznej.
10. Zarządzenie nr DP.021.14.2023 Dyrektora DPS w Mościszkach z dnia 25 września 2023 r. w sprawie postępowania z fakturami/rachunkami.

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Wycena następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy:

- wartości niematerialne i prawne
 - * nabyte z własnych środków finansowych wycenia się według cen nabycia , zakupu
 - * otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu na podstawie wartości określonej w decyzji,
 - * otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia,
- rzeczowe aktywa trwałe w tym:
 - * w obcych środkach trwałych, (inwentarz żywy) wg cen nabycia lub zakupu,
 - * w przypadku wytworzenia we własnym zakresie wg kosztu wytworzenia,

- * nieodpłatnego otrzymania w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
 - * darowizny wg wartości godziwej z dnia otrzymania
- Na dzień bilansowy środki trwałe z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych.
- * pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (książki, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble, dywany, środki trwałe umarzone 100% w momencie ich oddania do używania)
 - * inwestycje to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów,
 - * należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
 - * zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środka trwałego - stanowiącego składnik majątku o wartości 10 000,00 zł i więcej dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu, w którym środki przyjęto do używania i do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego, na określenie którego wpływają w szczególności:

- liczba zmian, na których pracuje środek trwały,
- wydajności środka trwałego,
- prawne lub inne ograniczenia czasu używania środka trwałego,
- przewidywana przy likwidacji cena sprzedaży netto istotnej pozostałości środka trwałego

Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania należy ustalić okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji (konsekwencja w stawce amortyzacji do końca okresu amortyzacji).

Umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu przyjęcia do używania, podlegają:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie
- meble i dywany,

- pozostałe środki trwałe / wyposażenie/ o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wielkości w momencie oddania do użytkowania.

Ww. środki to środki trwałe o charakterze wyposażenia, które nie podlegają ewidencji na koncie 011. Przyjmuje się je do ewidencji ilościowo-wartościowej od ceny jednostkowej nabycia 300 zł.

W jednostce amortyzacja księgowa jest na koncie 400 na koniec roku obrotowego.

Saldo konta 400 przenoszone jest na koniec roku obrotowego na konto 860 Wynik Finansowy.

Wyodrębniono: Pozostałe środki trwałe - konto 013 jako konto syntetyczne.

Wyodrębniono: konto należności 290 - Odpisy aktualizujące należności.

Odpisy aktualizujące wartości należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Należności umorzone, przedstawione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Ustalenie Wyniku Finansowego.

Wynik Finansowy jednostki budżetowej ustalany jest na koncie 860.

Saldo konta wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo Wn - stratę netto, saldo Ma - zysk netto. Saldo konta 860 w roku następnym, pod data przyjęcia sprawozdania finansowego, przenoszone jest na konto 800.

Dowody księgowe dotyczące operacji ubiegłego miesiąca, które wpływają do jednostki do 5 dnia następnego miesiąca ewidencjonuje się w księgach miesiąca, którego dotyczą, z wyjątkiem dowodów dotyczących grudnia, które wpływają od 1 stycznia do 20 stycznia i są ujmowane w księgach roku ubiegłego.

Zgodnie z zasadą istotności, jeżeli dane zdarzenie nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, jednostka księguje koszty dotyczące roku ubiegłego (max. do wysokości 1% planu wydatków właściwego paragrafu klasyfikacji budżetowej) w księgach roku bieżącego.

Dochody z tytułu refundacji poniesionych kosztów (w tym ryczałtowych, eksploatacyjnych) w danym roku bieżącym pomniejszą wydatki tego roku, natomiast wpływy dotyczące refundacji kosztów lat ubiegłych stanowią dochody jednostki.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania.

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 wieczysto 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

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Małgorzata Ptaszek

Małgorzata Ptaszek
Główny księgowy

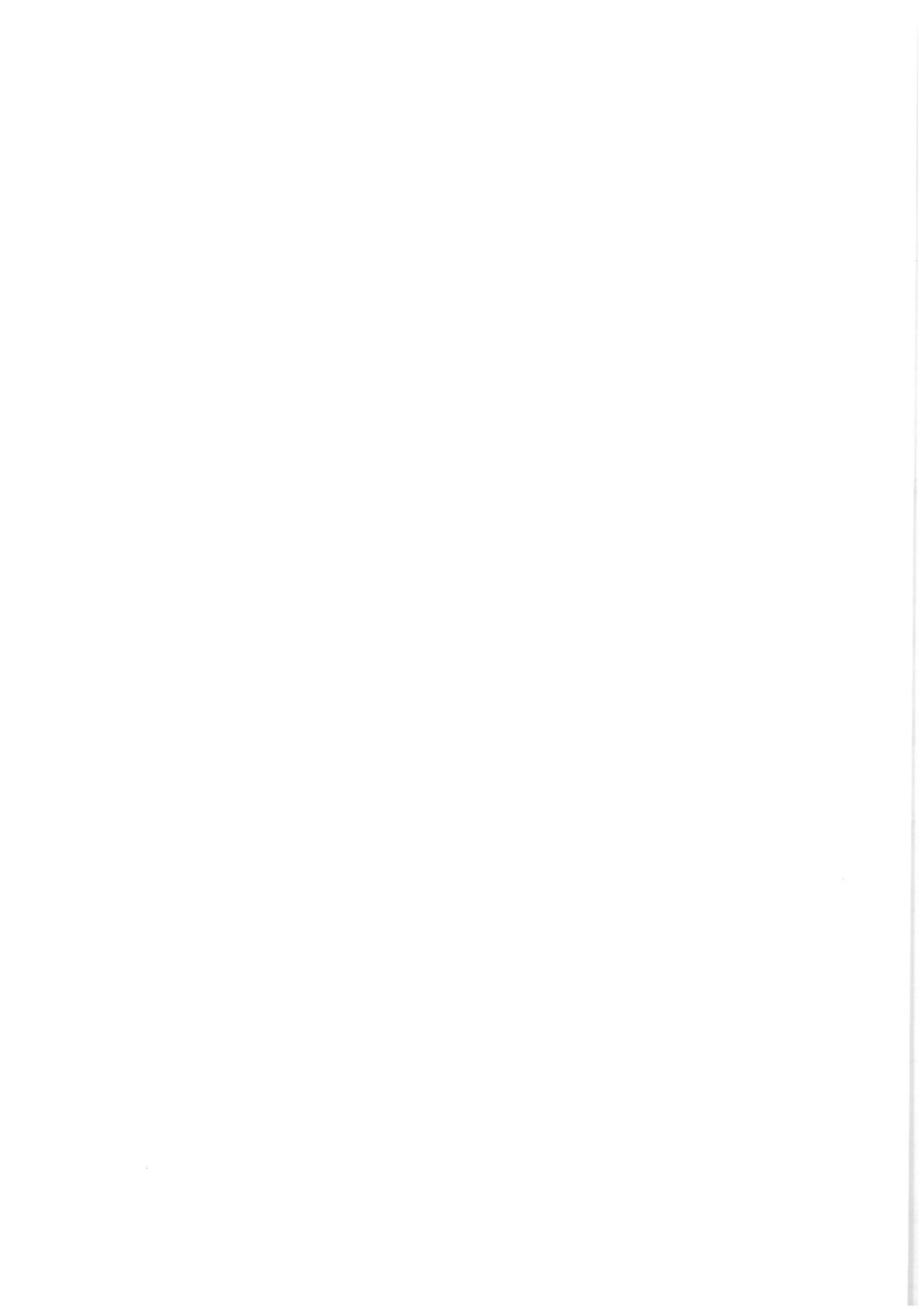
2024-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Opieki Społecznej
w Mościszkaach
Jolanta Bartek

Jolanta Bartek

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach
Mościzki 37c
64-010 Krzywin

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

410334577

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



21EDED110A578168

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		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 926,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 926,82
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	19 926,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 926,82
1.1.	Grunty	12 522,09	0,00	561,35	0,00	561,35	0,00	0,00	0,00	0,00	13 083,44
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	5 546 733,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 546 733,65
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	428 276,61	0,00	256 493,60	0,00	256 493,60	0,00	26 961,82	0,00	26 961,82	657 808,39
1.4.	Środki transportu	420 304,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 304,50
1.5.	Inne środki trwałe	1 102 301,31	0,00	119 966,09	0,00	119 966,09	0,00	136 293,99	0,00	136 293,99	1 085 973,41
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	7 510 138,16	0,00	377 021,04	0,00	377 021,04	0,00	163 255,81	0,00	163 255,81	7 723 903,39

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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	19 926,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 926,82	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	19 926,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 926,82	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 522,09	13 083,44
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	2 811 626,80	0,00	143 560,75	0,00	143 560,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2 955 187,55	2 735 106,85	2 591 546,10
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	385 753,84	0,00	11 478,48	0,00	11 478,48	0,00	0,00	0,00	0,00	371 870,50	42 522,77	285 937,89
1.4.	Środki transportu	202 934,44	0,00	61 046,73	0,00	61 046,73	0,00	0,00	0,00	0,00	263 981,17	217 370,06	156 323,33
1.5.	Inne środki trwałe	1 102 301,31	0,00	94 966,09	0,00	94 966,09	0,00	0,00	136 293,99	136 293,99	1 060 973,41	0,00	25 000,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 502 616,39	0,00	311 052,05	0,00	311 052,05	0,00	0,00	161 655,81	161 655,81	4 652 012,63	3 007 521,77	3 071 890,76

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Myszążkach


Jolanna Bartek

2024-03-11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Wz. Paweł
Nadzwyczajny Księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	1933A6A7418CC5F1
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

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Wz. Piasecka

Główny księgowy
Rajmunda Piasecka

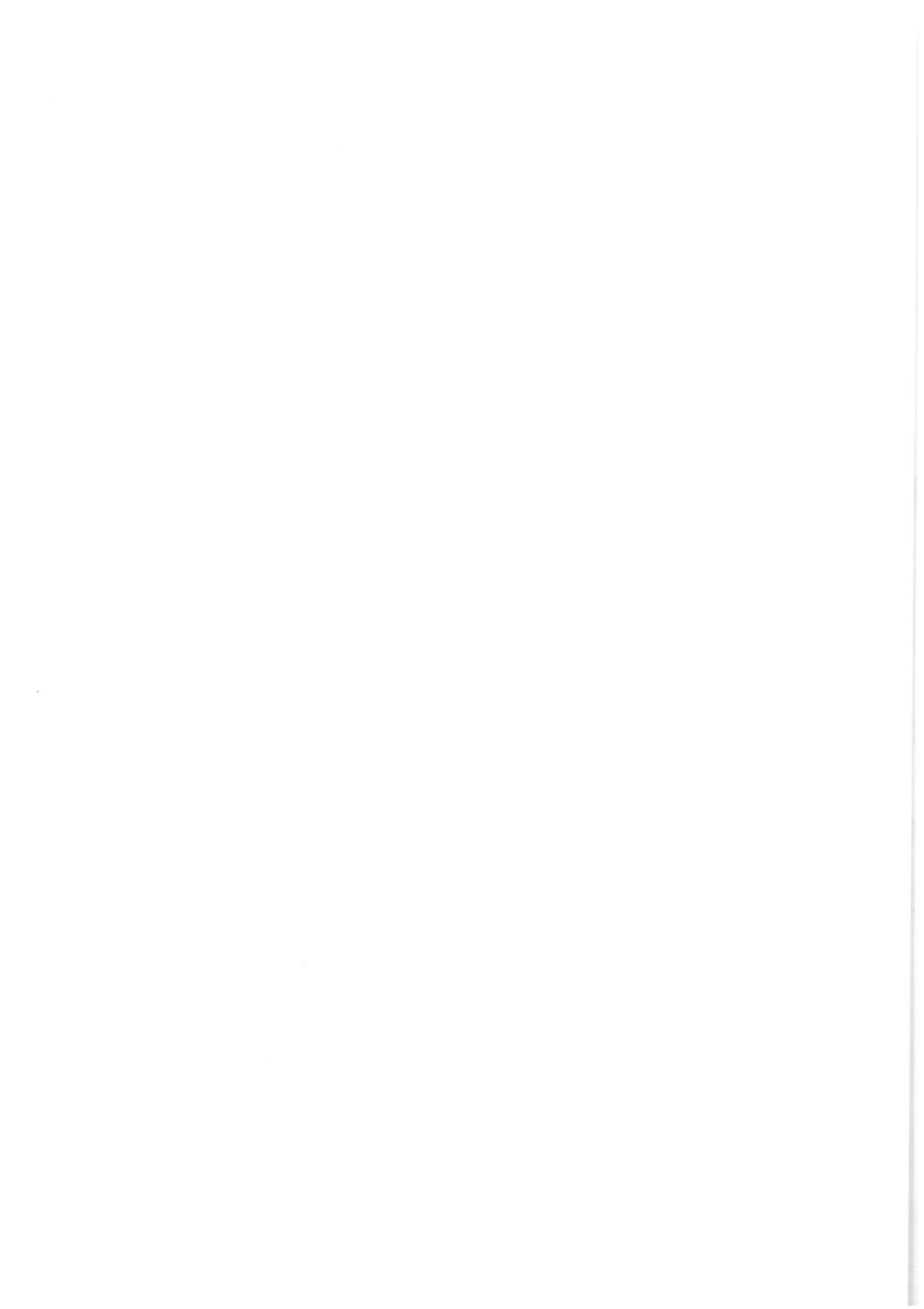
2024-03-14


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościszkach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 C9E50BB1D77B3738
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
410334577			

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

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

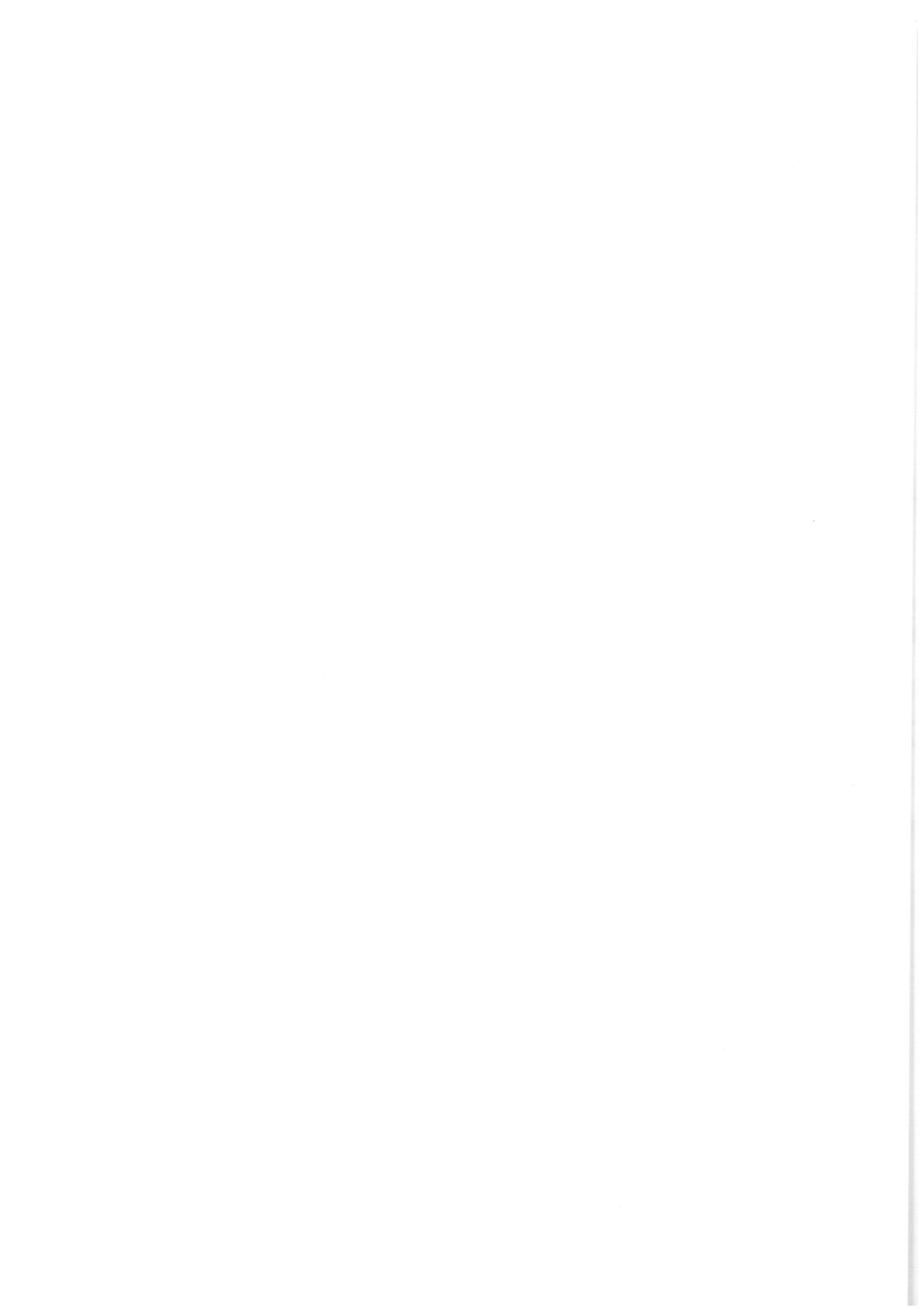
Kierownik jednostki

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Główny księgowy
Natalia Piasecka

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 410334577				 166EE11ED62D8771		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

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.

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

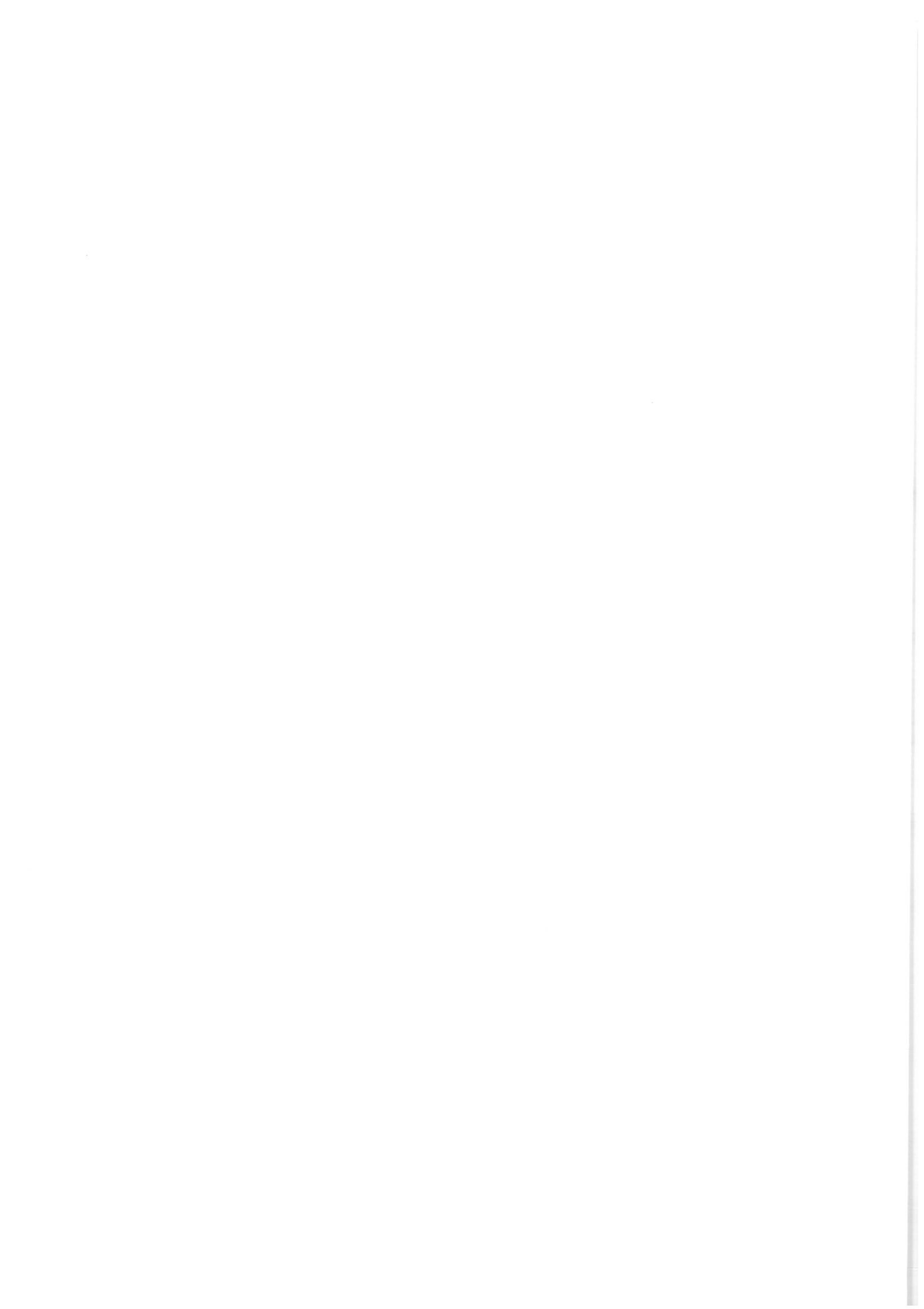
Jadwiga Bartek

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Główny księgowy
Natalia Piasecka

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń				 19884BF227FC7521	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
410334577					
Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	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**

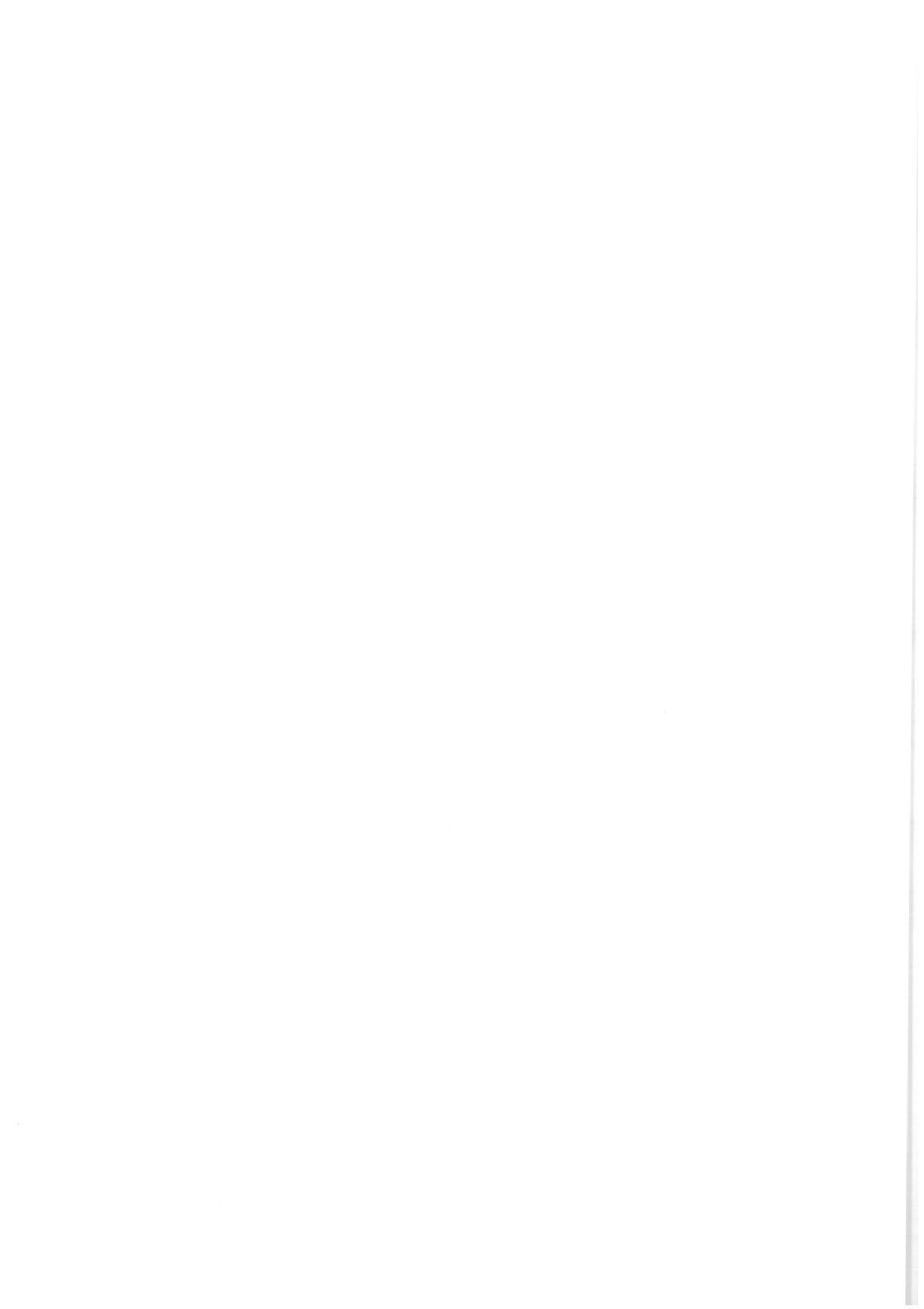
ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
[Signature]
Główny księgowy


2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościszkach
[Signature]
Jolanta Bartek

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		 71E627C7DDAF6032

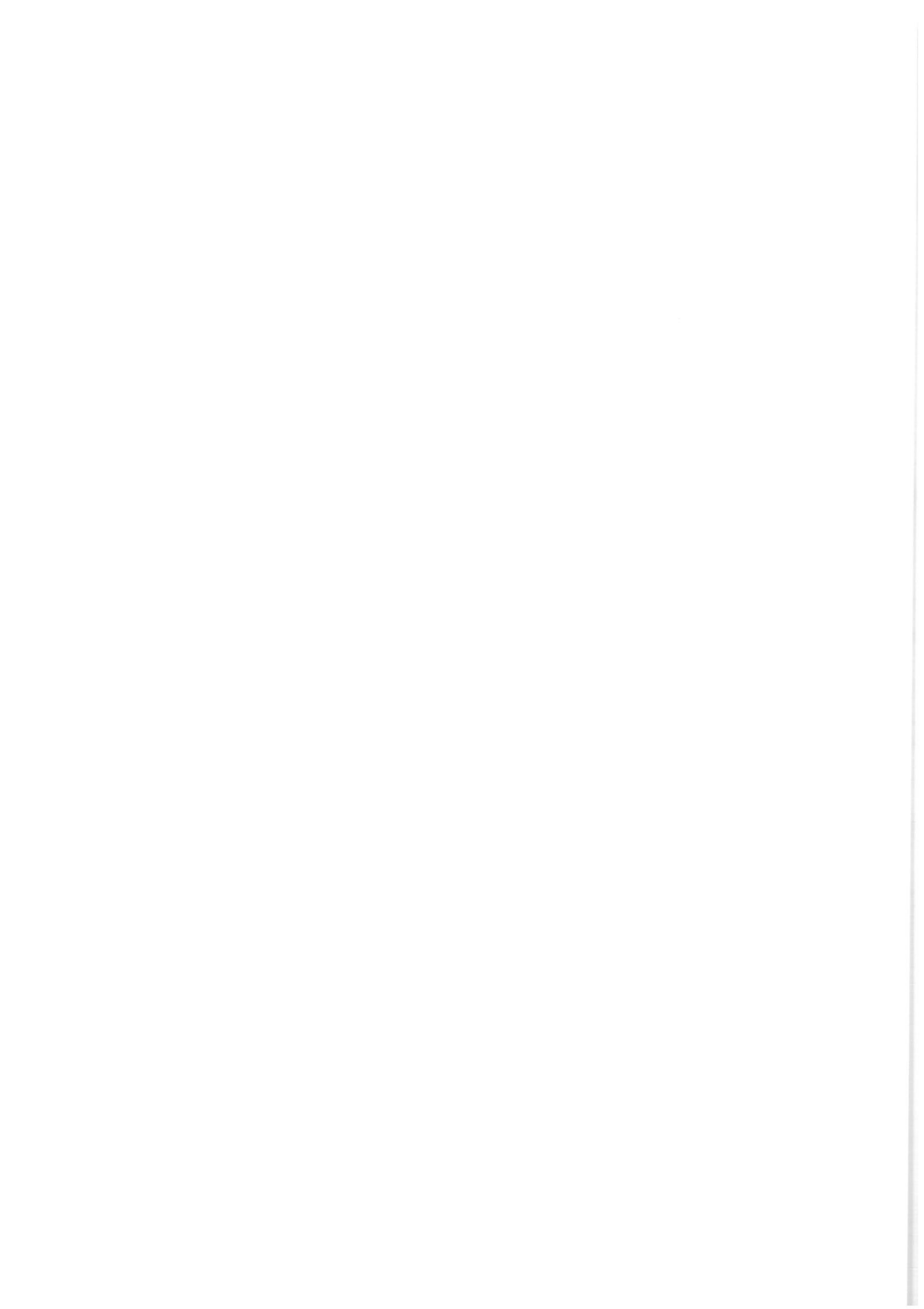
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.


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						

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Natalka Piasecka
Główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach
Joanna Bartek
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.		
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościzki 37c 64-010 Krzywiń					 8849143FB5CD5F95		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
410334577							
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	
Ogółem:							

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).

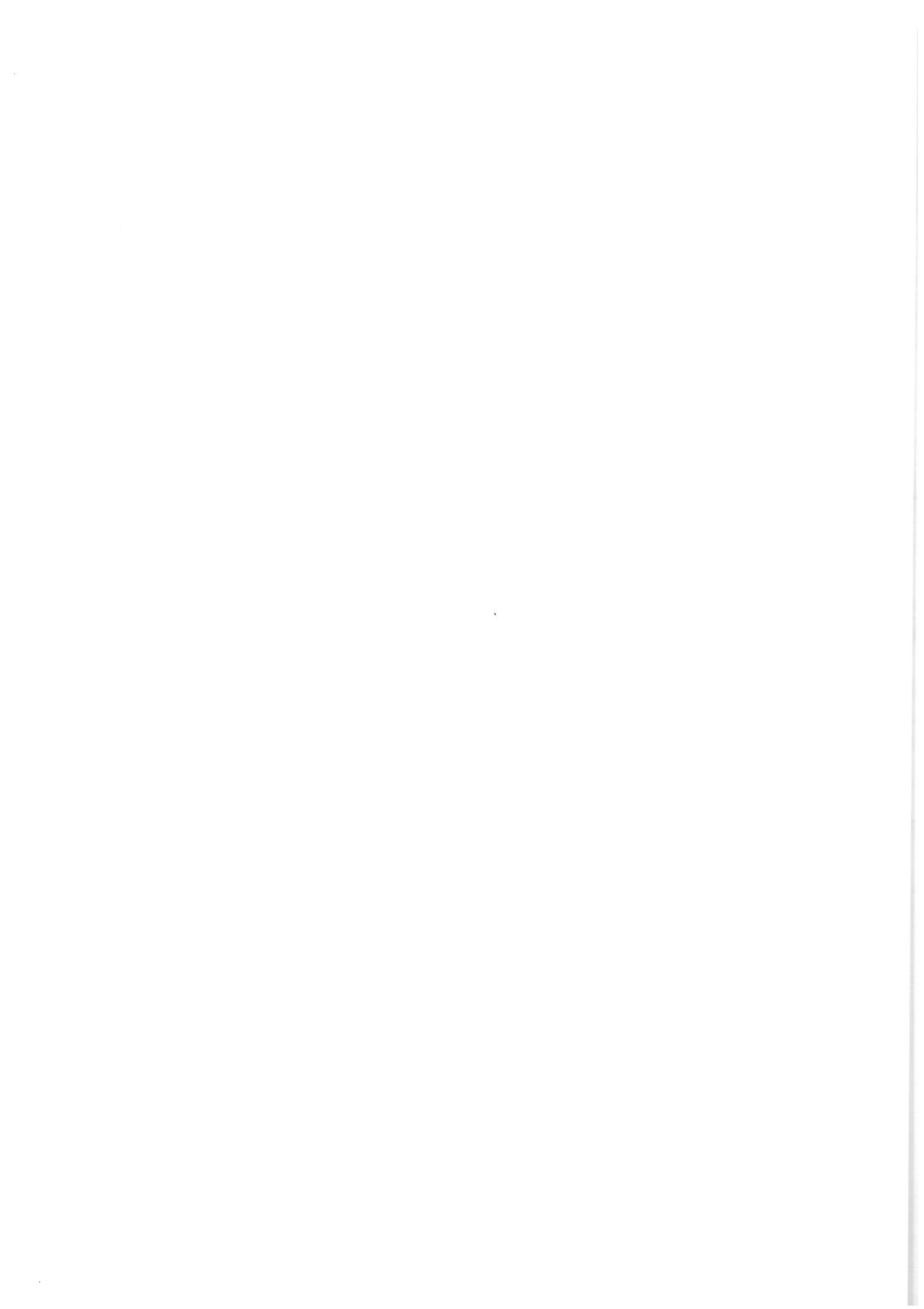
W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo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

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Natasha Pusecka
Główny księgowy,
Natalia Pusecka

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach
Joanna Bartek

Kierownik jednostki



Dom Pomocy Społecznej w Mościskach
Mościszki 37c
64-010 Krzywin

numer identyfikacyjny REGON

410334577

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.8.



5E9C156D40D9DB75

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:					

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

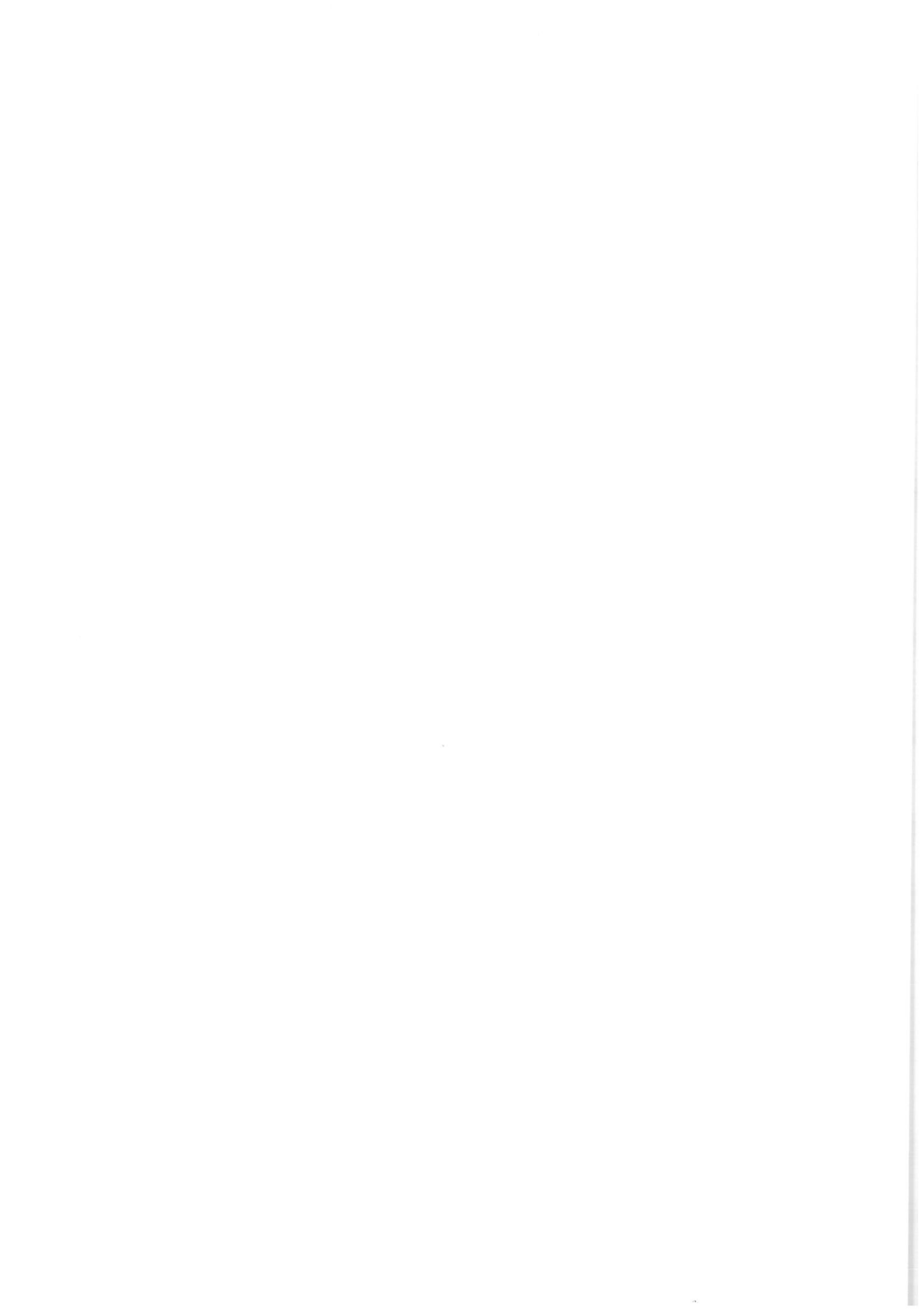
ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
[Signature]
Kierownik Główny Księgowy


2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

[Signature]
Kierownik Jednostki



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>6B8511216BB509B5</p>

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

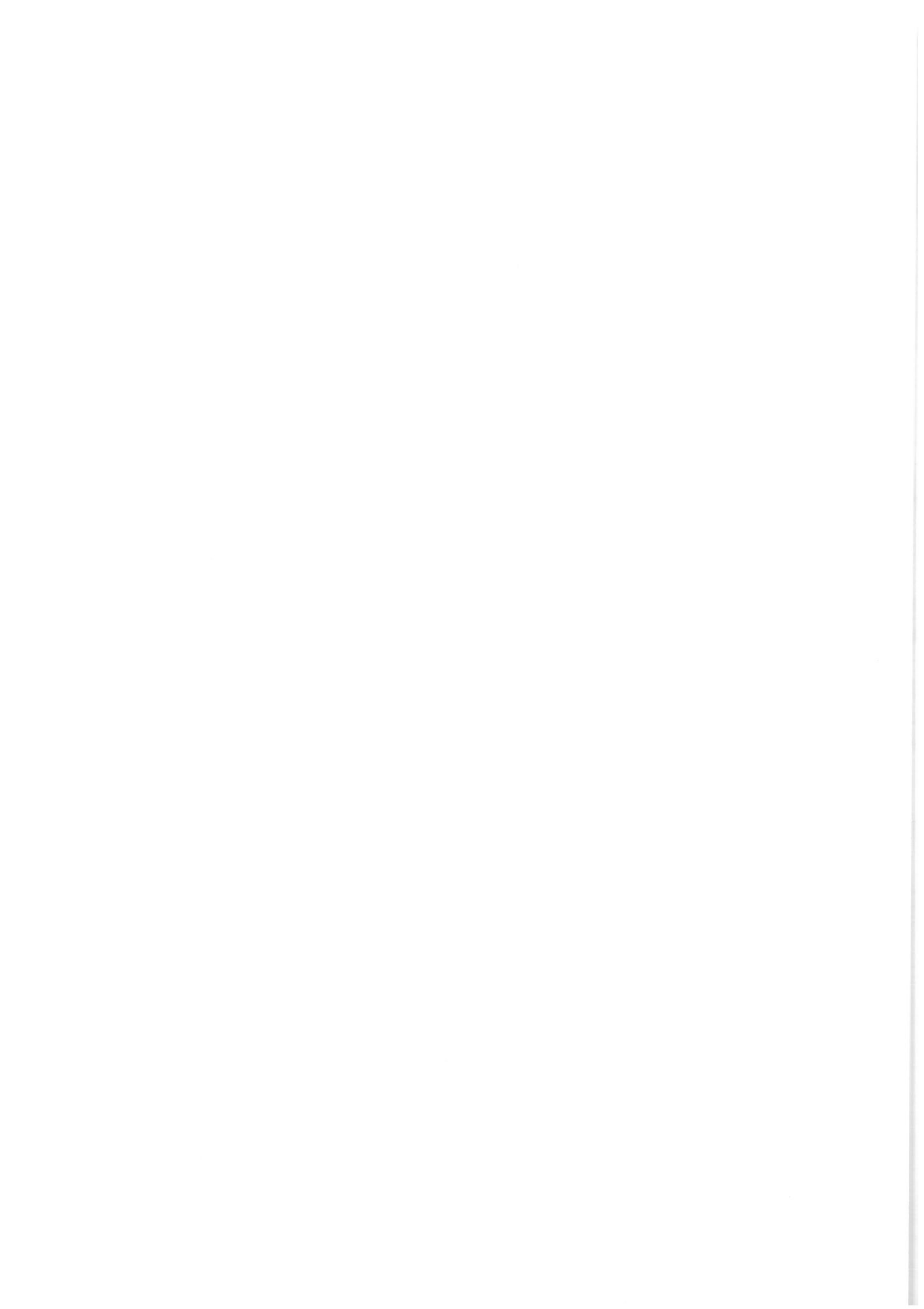
ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


Główny księgowy
Natalia Piasecka

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościski 37c 64-010 Krzywiń	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 410334577	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 C971C96B54100BB4

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

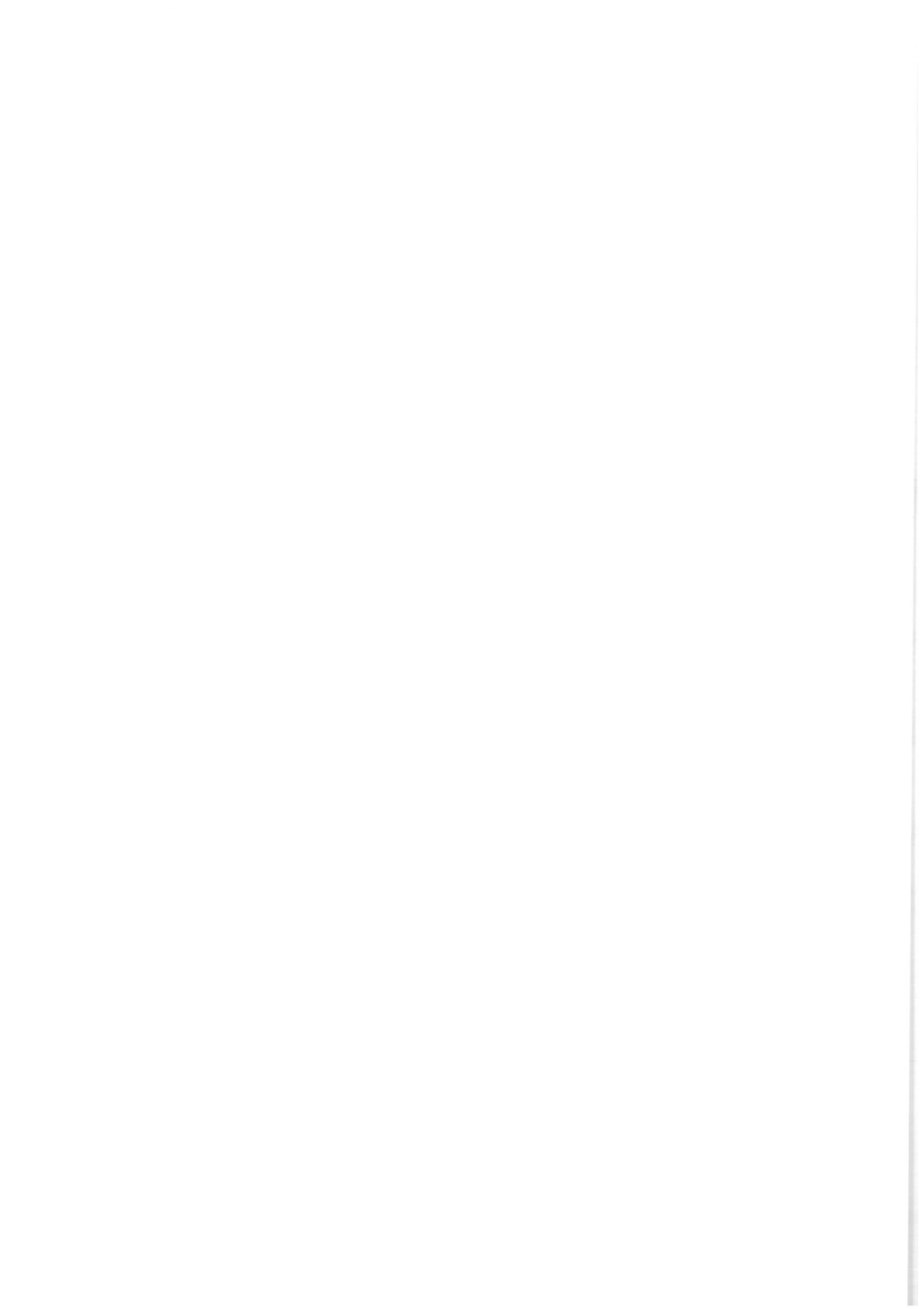
ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Małgorzata Krawczyk
Małgorzata Krawczyk

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach
Joanna Bartek

Kierownik jednostki



Dom Pomocy Społecznej w Mościskach
Mościszki 37c
64-010 Krzywin

umer identyfikacyjny REGON

410334577

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.1.1.



FEF92AE16F9CA628

-p.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania 3	Kwota zabezpieczenia, w tym: 4	na aktywach trwałych 5	na aktywach obrotowych 6	Kwota zobowiązania 7	Kwota zabezpieczenia, w tym: 8	na aktywach trwałych 9	na aktywach obrotowych 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

ZASIEPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Natalia Piasegrwa

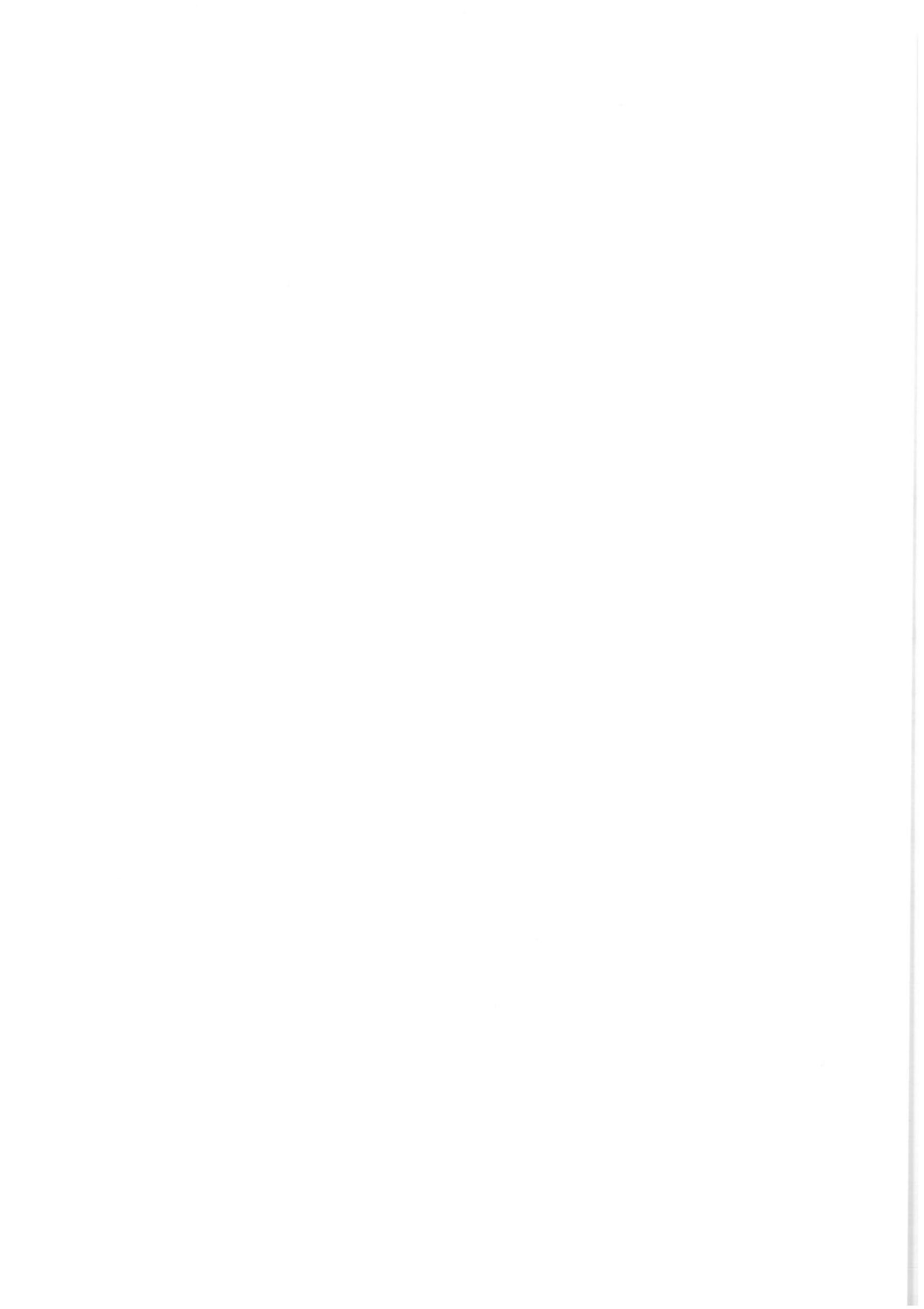
DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach


Jolanta Bartek

Główny księgowy
Natalia Piasegrwa

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń</p>	<p>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</p>	<p>Załącznik nr 1.12.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>505916B403B74555</p>

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

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Natalia Piasecka
Natalia Piasecka

Główny księgowy

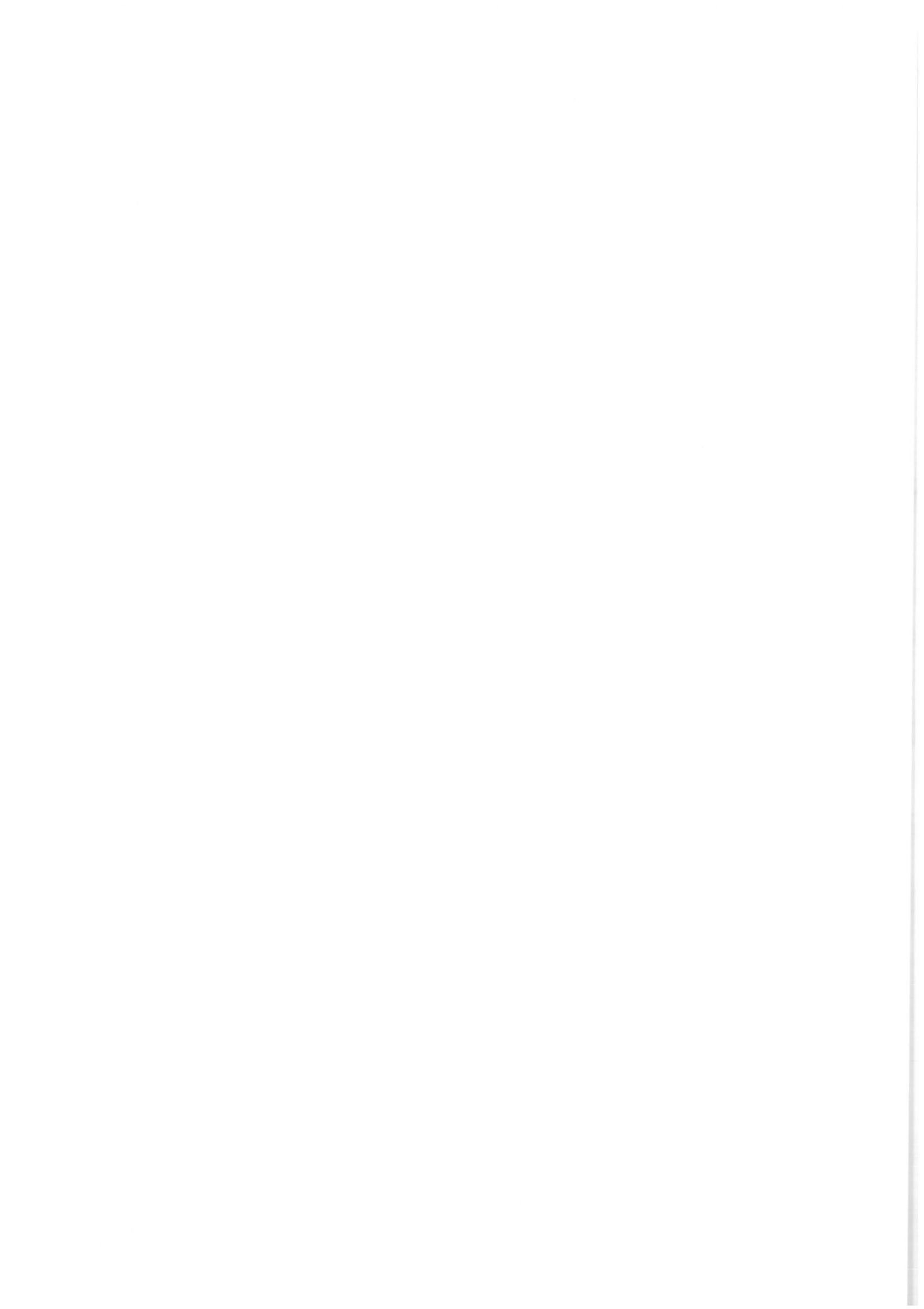
2024-03-14


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek
Joanna Bartek

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń	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.
Numer identyfikacyjny REGON 410334577	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 851FFE1B94E90B03

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 (polis)	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
	Razem:	0,00	0,00

* 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
	Razem:	0,00	0,00

* 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


ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Główny księgowy
Natalia Piasecka

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mońszarach

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 410334577	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 10BC9604C3C35731

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

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Natalia Piasecka
Natalia Piasecka
Główny księgowy

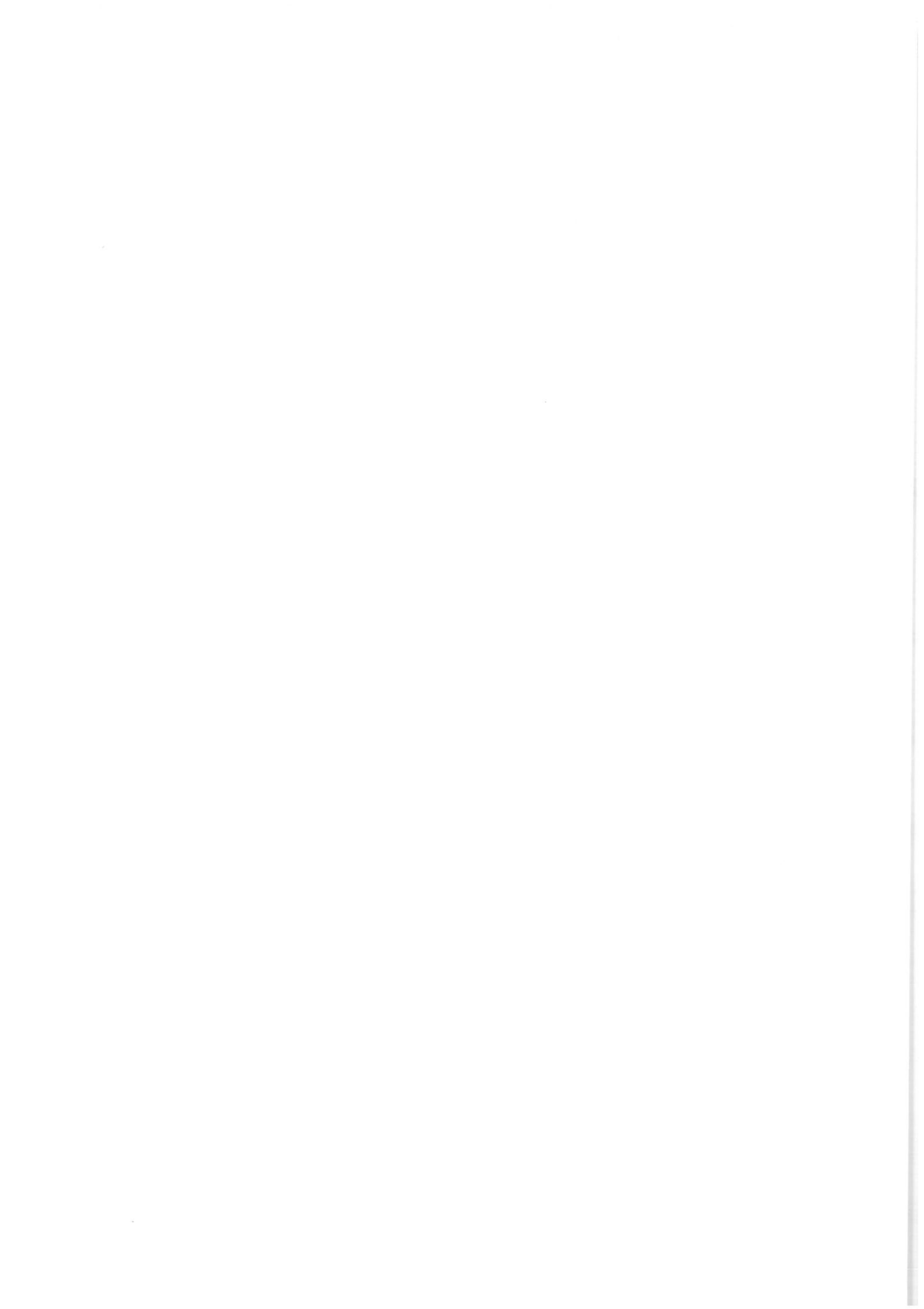
2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek
Joanna Bartek

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 6D139D87E53FF653
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
410334577			
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	4 215 039,07	
2.	Nagrody jubileuszowe	74 613,52	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	34 560,00	
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	23 307,26	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 015 146,31	
	Ogółem	5 362 666,16	

Dodatkowe informacje do pozycji: 5. Inne świadczenia pracownicze

W polu "Inne świadczenia pracownicze" ujęto: nagrody dyrektora w kwocie 220 400,00 zł oraz Dotację MF (600+) w kwocie 278 922,96 zł

ZASTĘPCA
 GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

 Główny księgowy
 Natalia Piasecka

2024-03-12

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Mościskach

 Joanna Bartek
 Kierownik jednostki

