

Dom Pomocy Społecznej w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
 41-200 Sosnowiec, ul. Gen. Wł. Andersa 81 b
 REGON: 140005670, NIP: 644-28-85-062
 Tel. 32 266-50-42, 32 292-11-91

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 41-200 Sosnowiec, ul. gen. Wł. Andersa 81 b REGON 000686670, NIP 644-28-85-062 Tel. 32 266-50-42, 32 292-11-91		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024r.		Adresat Gmina Sosnowiec	
Dom Pomocy Społecznej w Sosnowcu "Zakątek" ul. gen.Wł. Andersa 81 b 41-200 Sosnowiec 000686670 Numer identyfikacyjny REGON				 Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 676 981,33	3 789 831,29	A. Fundusz	3 392 434,45	3 471 399,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 616 826,14	8 330 165,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 676 981,33	3 789 831,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 224 391,69	-4 858 765,26
1. Środki trwałe	3 667 141,33	3 779 991,29	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	367 506,00	367 506,00	2. Strata netto (-)	-4 224 391,69	-4 858 765,26
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 181 725,96	3 073 679,50	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	117 909,37	123 561,79	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	215 244,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	693 513,91	774 208,25
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 840,00	9 840,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	693 513,91	774 208,25
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 271,15	417,67
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	98,18	31,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 818,07	50 109,05
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	252 630,24	266 927,75
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	31 815,07	43 607,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	259 333,76	332 528,20
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B. Aktywa obrotowe	408 967,03	455 776,70	8. Fundusze specjalne	82 547,44	80 586,49
I. Zapasy	57 450,77	41 874,34	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	82 547,44	80 586,49
1. Materiały	57 450,77	41 874,34	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	70 272,61	55 387,31		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	112,10	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 899,25	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	62 261,26	55 387,31		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	281 243,65	358 515,05		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	281 243,65	358 515,05		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje i udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	4 085 948,36	4 245 607,99	Suma pasywów	4 085 948,36	4 245 607,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKATEK”
Monika Helbin
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKATEK”
Iłona Dziak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "Zakątek" w Sosnowcu ul. gen. Wł. Andersa 81 b 41-200 Sosnowiec 000686670 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 r.	Adresat Gmina Sosnowiec Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 960 407,84	7 616 826,14
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 256 512,82	7 041 341,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 489 530,36	6 781 649,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	766 982,46	124 692,39
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	135 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 600 094,52	6 328 002,82
2.1. Strata za rok ubiegły	3 175 503,23	4 224 391,69
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 657 608,83	1 978 918,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	766 982,46	124 692,39
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 616 826,14	8 330 165,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 224 391,69	-4 858 765,26
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-4 224 391,69	-4 858 765,26
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 392 434,45	3 471 399,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dom Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
Monika Helbin

2025-03-27

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
Iłona Osiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Sosnowcu "Zakątek" ul. gen. Wł. Andersa 81 b 41-200 Sosnowiec 000686670 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat Gmina Sosnowiec Wysłać bez pisma przewodniego	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2024r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 630 994,82	1 924 750,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 630 994,82	1 924 750,91
B. Koszty działalności operacyjnej		5 902 872,39	6 854 367,66
I. Amortyzacja		95 071,71	146 842,43
II. Zużycie materiałów i energii		1 004 149,48	902 368,88
III. Usługi obce		195 553,94	248 395,65
IV. Podatki i opłaty		60 244,80	63 640,80
V. Wynagrodzenia		3 737 147,59	4 514 580,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		794 851,48	956 673,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 893,39	12 275,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 960,00	9 589,60
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-4 271 877,57	-4 929 616,75
D. Pozostałe przychody operacyjne		47 560,81	70 883,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		47 560,81	70 883,67
E. Pozostałe koszty operacyjne		74,93	32,42
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		74,93	32,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-4 224 391,69	-4 858 765,50
G. Przychody finansowe		0,00	0,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,24
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-4 224 391,69	-4 858 765,26
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)		-4 224 391,69	-4 858 765,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dom Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
"ZAKĄTEK"
Monika Helbin

2025-03-27

DYREKTOR
Dom Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
"ZAKĄTEK"
Ilona Osiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 12 DO BILANSU

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Sosnowcu "Zakątek"
1.2	Siedzibę jednostki
	nieruchomość przy ul. gen. Wł. Andersa 81 b w Sosnowcu
1.3	Adres jednostki
	41-200 Sosnowiec ul. gen. Wł. Andersa 81 b
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dom przeznaczony jest dla 70 osób, w tym dla 38 osób w wieku podeszłym oraz dla 32 osób przewlekłe somatycznie chorych i posiada charakter domu stacjonarnego. Dom świadczy całodobowe usługi bytowe, opiekuńcze oraz wspomagające i edukacyjne na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb mieszkańców.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2024 r. do 31-12-2024 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte przez Dom Pomocy Społecznej w Sosnowcu "Zakątek" zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa: 1. Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz. U. 2023 poz. 120 z późniejszymi zmianami), 2. 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, (Dz.U. z 2020, poz. 342). Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 3. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu) 4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia. 5. Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty. 6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych według wartości nominalnej. 7. Zapasy (materiały i towary) według cen zakupu. 8. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. 9. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania. 10. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na ich nieistotną wartość. Przychody materiałów, towarów ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach zakupu, obejmujących nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów i towarów wartościowo – ilościowo dla każdego składnika. Obroty i stany ujmuje się w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Do wyceny rozchodów materiałów stosuje się metodę FIFO, czyli pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł amortyzuje się stopniowo metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania i zostają objęte ewidencją ilościowo- wartościową. Środki trwałe, których wartość jednostkowa nie przekracza 500,00 zł zostają objęte tylko ewidencją ilościową pozabilansową.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. TABELA 1.1
	3 789 831,29
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami TABELA 1.2 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK
	0,00
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych TABELA 1.3 TYLKO URZĄD MIEJSKI
	0,00
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wierzysie TABELA 1.4
	0,00
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 TABELA 1.5
	17 072,07
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych TABELA 1.6 TYLKO URZĄD MIEJSKI
	0,00
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). TABELA 1.7
	0,00
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym TABELA 1.8 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK
	0,00
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: TABELA 1.9 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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 TABELA 1.10 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK
	0,00
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń TABELA 1.11 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK
	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 TABELA 1.12 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK
	0,00
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. TABELA 1.13 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK
	0,00
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie TABELA 1.14
	8 955,00
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze TABELA 1.15

		198 075,91
1.16	Inne informacje NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
		0,00
2.		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów TABELA 2.1 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
		0,00
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 TABELA 2.2	
		0,00
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub wystąpiły incydentalnie TABELA 2.3	
		0,00
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych TABELA 2.4 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
2.5	Inne informacje TABELA 2.5 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki TABELA 3 NIE DOTYCZY JEDNOSTEK	

Sosnowiec dn. 27.03.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Donna Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKATEK”
Monika Holbin

DYREKTOR
Donna Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKATEK”
Ilona Osiak

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	WARTOŚĆ POZĄTKOWA I JEJ ZMIANY				AMORTYZACJA (UMORZENIE) I JEJ ZMIANY				WARTOŚĆ NETTO	
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (z tytułu: umorzeń, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Zmniejszenia (z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia i inne)	Stan na koniec roku obrotowego (7+8-9)	stan na początek roku obrotowego (netto) (3-7)	stan na koniec roku obrotowego (netto) (6-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	35 398,50	0,00	0,00	35 398,50	35 398,50	0,00	0,00	35 398,50	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 043 686,38	335 465,31	129 236,70	6 249 914,99	2 376 545,05	222 615,35	129 236,70	2 469 923,70	3 667 141,33	3 779 991,29
	1.1 Grunty	367 506,00	0,00	0,00	367 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 506,00	367 506,00
	1.1.1 Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 321 858,57	0,00	0,00	4 321 858,57	1 140 132,61	108 046,46	0,00	1 248 179,07	3 181 725,96	3 073 679,50
	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	811 195,10	59 640,11	27 736,70	843 098,51	693 285,73	53 987,69	27 736,70	719 536,72	117 909,37	123 561,79
	1.4 Środki transportu	101 500,00	239 160,00	101 500,00	239 160,00	101 500,00	23 916,00	101 500,00	23 916,00	0,00	215 244,00
	1.5 Inne środki trwałe	441 626,71	36 665,20	0,00	478 291,91	441 626,71	36 665,20	0,00	478 291,91	0,00	0,00
	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 840,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	9 840,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		6 088 924,88	335 465,31	129 236,70	6 295 153,49	2 411 943,55	222 615,35	129 236,70	2 505 322,20	3 676 981,33	3 789 831,29

Zwiększenie wartości początkowej - ujmowane w kolumnie 4 tabeli - dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości. Przychód - traktowany jest zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Przemieszczenie - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost wartości w wyniku ulepszenia. Wykazane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych. Należy podkreślić, że składniki aktywów trwałych powinny być prezentowane w układzie analogicznym jak w bilansie tj. dającym możliwość ich porównania z danymi ujętymi w bilansie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dział Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKATEK”
Monika Holbin

DYREKTOR
Dział Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKATEK”
Ilona Osiek

TABELA 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m2)	
	Wartość (zł)	0,00
	RAZEM	0,00

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu.

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np.. Potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
Monika Helbin

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
Ilona Wsiak

TABELA 1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany 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 oraz 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	17 401,07	0,00	329,00	17 072,07
6	RAZEM	17 401,07	0,00	329,00	17 072,07

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

W tej pozycji wykazuje się środki trwałe używane na podstawie ww. umów, z których niezbitcie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać (jeżeli np.: Umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt. 1-7 ustawy o rachunkowości). W zależności od potrzeb można dokonać ich prezentacji w tabeli.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Sosnowie
 „ZAKĄTEK”
 Monika Heibin

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Sosnowie
 „ZAKĄTEK”
 Iłona Cisiak

TABELA 1.7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p	Grupa należności (wg pozycji bilansowej)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	7
A.III	Należności długoterminowe				0,00
B.II	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1	należności z tyt. dostaw i usług		0,00	0,00	0,00
B.II.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Domu Pomocy Społecznej z tel.

w Sosnowcu

„ZAKATEK”

Monika Helbina

REDAKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKATEK”
Iłona Świąk

TABELA 1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje i poręczenia	8 955,00	Poręczenie gwarancji usunięcia wad i usterek w ramach rękojmi za wady - Śląski Regionalny Fundusz Poręczeniowy Sp. z o.o. na wniosek firmy "BM BUDOWA" Sp. z o.o. - wykonawcy inwestycji "Modernizacja i przebudowa balkonów w budynku DPS nr 1 " etap I
	RAZEM	8 955,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dom Pomocy Społecznej
w Sosnowcu

„ZAKĄTEK”

Monika Hebda

DYREKTOR

Dom Pomocy Społecznej
w Sosnowcu

„ZAKĄTEK”

Ilona Źsiak

Dom Pomocy Społecznej w Sosnowcu

„ZAKĄTEK”

200 Sosnowiec, ul. Gen. Wł. Andersa 81b

REGON: 000440140, NIP: 144-010-8000

tel. 32 266-60-42, 32 292-11-91

TABELA 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	101 352,80
2.	Nagrody jubileuszowe	96 723,11
	RAZEM	198 075,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Domu Pomocy Społecznej

w Sosnowcu

„ZAKĄTEK”

Monika Herbin

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
Iłona Osiak

TABELA 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	0,00
1.1	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	
1.2	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	
	RAZEM	0,00

Podaje się w tej pozycji wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku w związku z budową środków trwałych siłami własnymi oraz kwotę odsetek i różnic kursowych od zobowiązań w walutach obcych zaciągniętych na finansowanie budowy (art.. 28 ust. 8 pkt. 2 ustawy o rachunkowości)

Wskazane jest wyspecyfikowanie w tej pozycji informacji zarówno kosztów dotyczących poszczególnych wybudowanych w ciągu roku i przyjętych do użytku środków trwałych, jak i obiektów znajdujących się w trakcie budowy.

GŁÓWNY KSIEGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”

Monika Hebin

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”

Ilona Osiak

Tabela 2.3 Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p	Wyszczególnienie		Kwota	Dodatkowa informacja
1.	Przychody:	o nadzwyczajnej wartości		
		które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:	o nadzwyczajnej wartości		
		które wystąpiły incydentalnie		
3.	RAZEM		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
Monika Helbin

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sosnowcu
„ZAKĄTEK”
Ilona Osiak