

Sprawozdanie finansowe za rok 2023

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1.	Nazwa Jednostki	Warsztat Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej w Jarominie
1.2.	Siedziba jednostki	Jaromin 50
1.3.	Adres jednostki	ul. Jaromin 50, 72-320 Trzebiatów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Warsztat Terapii Zajęciowej jest jednostką organizacyjną Domu Pomocy Społecznej w Jarominie powołaną przez Starostę Powiatu Gryfickiego (Umowa nr WTZ/3/2002 z dnia 29 listopada 2002 r.) do realizacji zadań z zakresu rehabilitacji społecznej i zawodowej wynikających z Ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych z dnia 27 sierpnia 1997 roku (Dz.U. 2024, poz.44) oraz Rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (tekst jednolity: Dz. U. 2021 poz.2284)

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wg. Załącznika nr 1

5. inne informacje

Wg. Załącznika nr 2

II Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

1.1. 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 tabela nr 1, nr 2

- 1.2. **aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**
nie występują
- 1.3. **kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**
tabela nr 3
- 1.4. **wartość gruntów użytkowanych wieczysto**
tabela nr 4
- 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 nr 5
- 1.6. **liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**
tabela nr 6
- 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 nr 7
- 1.8. **dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**
tabela nr 8
- 1.9. **podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**
a) powyżej 1 roku do 3 lat
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat
tabela nr 9
- 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 występują
- 1.11. **łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**
tabela nr 10
- 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**
tabela nr 11

- 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 nr 12
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
tabela nr 13
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
tabela nr 14
- 1.16 inne informacje
- 2.
- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
tabela nr 15
- 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 nr 16
- 2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
tabela nr 17
- 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 dotyczy
- 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

Trzebiatów, dn. 25-03-2024 r.

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
tel. 091/38-72-529, tel./fax 38-73-313

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Śniadała

DYREKTOR

Katarzyna Kita

- I. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia.
- II. Stosowane przez WTZ przy Domu Pomocy Społecznej w Jarominie zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont.

Obowiązujące zasady ewidencji i metody wyceny aktywów i pasywów

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Ewidencję środków pieniężnych prowadzi się w oparciu o wyodrębnione rachunki bankowe prowadzone w banku dla WTZ w Jarominie

Gotówka podlega ewidencji w kasie WTZ.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
- ujmuje się w ewidencji księgowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Środki trwałe to składniki aktywów o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, kompletne, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Stanowią własność Powiatu Gryfickiego, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- grunty,
- budynki,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- 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,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

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 w użytkowaniu”

Podstawowe środki trwałe (o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) umarzane są stopniowo, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po

miesiącu oddania środka do używania, a kończy z chwilą ich zrównania z wartością początkową. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

WTZ umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

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

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo, w 100% ich wartości i spisuje w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do używania.

Do pozostałych środków trwałych w WTZ objętych ewidencją ilościowo-wartościową zalicza się;

- meble,
- dywany, chodniki,
- wykładziny,
- sprzęt RTV i AGD,
- sprzęt rehabilitacyjny, medyczny,
- sprzęt komputerowy, urządzenia biurowe
- sprzęt warsztatowy,
- sprzęt pralniczy, szwalniczy,
- itp.

Zalicza się w całości do kosztów jednostki po wydaniu do używania, bez ewidencji na koncie 013 i 072 następujące rodzaje pozostałych środków trwałych:

- ręczniki,
- ścierki,
- drobne wyposażenie pracowni, stołówki i innych pomieszczeń tj.: talerze, kubki, sztućce, dzbanki, wiadra, miski, tace, stolnice, koszyczki, wazoniki, serwetniki, pojemniki dozujące, itp.
- drobne wyposażenie gospodarcze tj.: grabie, szpadle, miotły, itp.

Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksięgowej z określeniem osób (pracowni) u których znajdują się pozostałe środki trwałe.

Podlegają one weryfikacji w terminie przeprowadzania inwentaryzacji okresowej.

W WTZ nie występują zapasy materiałów. Nie prowadzi się gospodarki magazynowej. Kosztami związanymi z zakupami obciąża się właściwe rodzajowo koszty bezpośrednio po zakupie.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
tel. 091/30-72-529, tel./fax 30-73-313

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Świądała

DYREKTOR

Katarzyna Kita

Załącznik nr 2

Ujęcie odsetek w księgach rachunkowych – odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. W WTZ rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

Ewidencja kosztów i wydatków – ponoszone koszty ujmuje się na kontach Zespołu 4 - „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” (400 – 405, 409).

Koszty WTZ nie podlegają rozliczeniu na kontach zespołu 5 – Koszty według typów działalności i ich rozliczanie.

Do kont syntetycznych kosztów i wydatków prowadzi się ewidencję analityczną według podziałek paragrafowych klasyfikacji budżetowej zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem ministra finansów.

Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na podstawie konta 860 „Wynik finansowy”.

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
tel. /091/38-72-529, tel./fax 38-73-312

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Świądała
Maria Świądała

DYREKTOR
Katarzyna Kita
Katarzyna Kita

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ
przy
Domu Pomocy Społecznej
JAROMIN 50-72-320 Trzebiatów
Tabela 1 - 9 Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			4 nabywanie	5 przemieszczenia wewnętrzne	6 aktualizacja	7 inne zwiększenia	8 zwiększenia ogółem	9 zbycie	10 likwidacja	11 przemieszczenia wewnętrzne	12 aktualizacja	13 inne zmniejszenia	14 zmniejszenia ogółem	15	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem 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	0,00	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	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.	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	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	658 795,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 795,09	
2.	Razem środki trwałe	658 795,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 795,09	
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.	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	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	331 913,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 913,56	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 122,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 122,81	
2.4.	Środki transportu	282 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 887,00	
2.5.	Inne środki trwałe	20 871,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 871,72	
3.	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	0,00	0,00	0,00	
4.	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	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
Maria Sudała

Sporządził: **KSIEGOWA**
mgr Anna Heropolitańska

DOM POMOCY SPOLECZNEJ
 Jaromina 50
 2024-03-25
 72-320 Trzebiatów
 (miejscowość, budynek)
 tel. 091/38-72-523, tel./fax 38-73-313

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
Katarzyna Kita

Tabela 2. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan		Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto składników aktywów	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego	amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Wartość netto na początek okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem 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
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	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.	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	597 451,34	26 428,03	0,00	0,00	26 428,03	0,00	0,00	0,00	0,00	623 879,37	61 343,75	34 915,72
2.	Razem środki trwałe	597 451,34	26 428,03	0,00	0,00	26 428,03	0,00	0,00	0,00	0,00	623 879,37	61 343,75	34 915,72
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	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	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	288 700,01	8 297,83	0,00	0,00	8 297,83	0,00	0,00	0,00	0,00	296 997,84	43 213,55	34 915,72
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 122,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 122,81	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	264 756,80	18 130,20	0,00	0,00	18 130,20	0,00	0,00	0,00	0,00	282 887,00	18 130,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	20 871,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 871,72	0,00	0,00
3.	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	0,00	0,00
4.	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	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Szelegołyta

Sporządził: KSIĘGOWA

mgr Anna Heropolitańska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

2024-03-25

Jaromin 50

(09, miesiąc, dzień)

72-320-120-120

tel. 091/38-72-529, tel./fax 38-73-312

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Katarzyna Kita

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				

NIE DOTYCZY
GWÓZDNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Maria Małata

Sporządził:

KSIĘGOWA

mgr Anna Heropolitańska

ROK 2024 08-25
ROK 2024 08-25

(rok miesiąc dzień)

72-320 Trzebiatów

ul. 109108-72-529, tel. Max 98-79-319

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Katarzyna Kita

Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
	Razem:	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Sztajda
 (główny księgowy)

KSIĘGOWA

mgr Anna Heropolitańska

Sporządził:

NIE DOTYCZY

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

2024.03.25
2024.03.25

72 (dok. mies. 6 i 7)

tel. 091/39-72-529, tel./fax 39-73-313

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grundy				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3.	Środki transportu				0,00
4.	Inne środki trwałe				0,00
...					0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY
GLÓWNY KSIĘGOWY
.....
Maria Szwadara
(główny Księgowy)

KSIĘGOWA
[Signature]
mgr Anna Heropolitańska

Sporządził:

.....
... JAKOŚĆ SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 2024 93 25
ul. 09138 (Bok? mieszac. 02121)

DYREKTOR
[Signature]
Katarzyna Kula
(kierownik jednostki)

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Księgowa

KSIĘGOWA

mgr Anna Heropolitańska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 Jaromin 50

72-320 Trzebieatów
 tel. 91 38 72 523, tel/fax 38 70 312
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Katarzyna Kita
 (kierownik jednostki)

Sporządził:

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ
PRZY
Domu Pomocy Społecznej
IAROMIN 50, 72-320 Trzebiatów
tel 91 38 74 963

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
Ogółem:				0,00
				X
				0,00

NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Maria Śniadała
(główny księgowy)

KSIEGOWA

mgr Anna Hropolińska

Sporządził:

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

Jasienin 50
72-320 Trzebiatów
tel. 91 38 74 963 (pokr. miesięcz. dzień) 113

DYREKTOR

.....
Katarzyna Kita
(kierownik jednostki)

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWE,
przy
Domu Pomocy Społecznej
JAROMIN 50, 72-320 Trzebiatów.
tel 91 38 74 963

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
	Ogółem:	0,00	X	0,00

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Szymańska
(główny księgowy)

KSIĘGOWA

mgr Anna Heropolitańska

Sporządził:

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromina 50, 72-320 Trzebiatów

72-320 Trzebiatów, dzierżawa
tel. 091 38 74 963 tel./fax 38 74 963

DYREKTOR

Ka (Kierownik jednostki)

Zobowiązania i należności warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Zobowiązania	0,00	0,00
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego		
b	udzielone gwarancje		
c	udzielone poręczenia, w tym wekslowe		
d			
e			
2	Należności	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia		
b	otrzymane gwarancje		
c	umowy przedwstępne		
d			
e			

NIE DOTYCZY **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Maria Sniadła
.....
Maria Sniadła.....

(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
tel. 91/38-72-529 91/38-74-963

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Katarzyna Kita
.....
Katarzyna Kita.....
(kierownik jednostki)

Sporządził:

KSIĘGOWA

mgr Anna Heropolitańska
mgr Anna Heropolitańska

Tabela 12: Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Maria Śniadła
(główny księgowy)

Sporządził: **KSIEGOWA**

mgr Anna Heropolitańska

DOM POMOCY SPOLECZNEJ

Jasna 50
72-320 Trzebiatów
tel. 71 72 95 3

DYREKTOR

Katarzyna Kita
(kierownik jednostki)

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe:		0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe		0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
2	Opłacone z góry czynsze		
3	Zaliczki na poczet świadczeń przekraczające 50%, opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
4			
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe		0,00	0,00
1	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem		
2	Inne rezerwy na przewidywane koszty		
3			
4			
RAZEM		0,00	0,00

**NIE DOTYCZY
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Maria Sniadala
Maria Sniadala
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
tel. /091/38-72-529, fax /091/38-72-312
2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Katarzyna Kita
Katarzyna Kita
(kierownik jednostki)

Sporządził:

KSIĘGOWA
mgr Anna Heropolitańska
mgr Anna Heropolitańska

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Lp.	Wyszczegółowienie według poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY KSIĘGOWY

Magdalena Księgowa

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 J 2024+03-25
 72 (rok 4. miesiąc 1. dzień)
 tel. 091/38-72-529. tel./fax 38-73-312

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Katarzyna Kita

Sporządził:

KSIĘGOWA

mgr Anna Hetopolitańska

Tabela nr 14

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	0,00	33 335,70
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00	0,00
4.	Inne świadczenia:	0,00	0,00
	* Odprawy pozostałe (rentowe, pośmiertne)	0,00	0,00
	* Odzież, obuwie BHP	0,00	0,00
	Razem:	0,00	33 335,70

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Świądała
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
tel. 91 38 74 963, tel. fax 38-73-313

DYREKTOR

Katarzyna Kita...
(kierownik jednostki)

Sporządził:

KSIEGOWA
kt
mgr Anna Heropolitańska

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWE,
przy
Domu Pomocy Społecznej
JAROMIN 50, 72-320 Trzebiatów
tel 91 38 74 963

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Surowce					0,00
b	pozostałe materiały					0,00
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00
3	Produkty gotowe					0,00
4	Towary					0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw					0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
2024-03-25
Magdalena (główny księgowy) (lok. mieszkać, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Katarzyna Kita

Sporządził: **KSIĘGOWA**

mgr Anna Heropolitańska

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w roku obrotowym
wartości niematerialnych i prawnych, produktów na własne potrzeby**

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1			
2			
3			
4			
5			
RAZEM		0,00	0,00

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1	Stan na 01.01.2023 r.	0,00	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00	0,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych		
b	Zadania inwestycyjne własne		
c			
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	0,00	0,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe		
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe		
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej		
d	Nakłady sprzedane, darowizny		
e	Nakłady bez efektu gospodarczego		
f			
4	Stan na 31.12.2023 r.	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Sniadała
(główny księgowy)

Sporządził:

KSIĘGOWA
mgr Anna Heropolitańska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

Jaromin 50
72-320 Trzebiatów
2024-03-25
tel. /091/38-72-529, tel. fax 38-73-312
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Katarzyna Kita
(kierownik jednostki)

Tabela 17. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	01.01-31.12.2022 r.	01.01-31.12.2023 r.
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2	Zysk z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego		
3	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
4	Wygzekwowane odpisane należności		
5	Darowizny środków trwałych		
6	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych		
7	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności		
8	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy		
9	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności		
10	Spłata zawinionych niedoborów inwentaryzacyjnych w pozostałych środkach trwałych		
11	Wpłaty uzyskane za wyroby i usługi wykonane w ramach terapii zajęciowej	15 700,00	800,00
12			
13			
RAZEM		15 700,00	800,00

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01-31.12.2022 r.	01.01-31.12.2023 r.
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2	Strata z likwidacji środków trwałych		
3	Nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność		
4	Wartość środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego		
5	Wartość środków trwałych w budowie przekazanych nieodpłatnie		
6	Odpisanie kosztów zaniechanej lub niepodjętej produkcji		
7	Odpisy aktualizujące (obniżające) wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego		

