

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Gliwice
Numer identyfikacyjny REGON 000686492		Wysłać bez pisma przewodniego Wersja: korekta nr 2  61F037AC9C3DF312
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - wspólnych dla miasta Gliwice:

1. Miasto Gliwice zarządzeniem organizacyjnym nr 132/16 przyjęło od 01.01.2017 r. wspólne - dla jednostek objętych centralizacją podatku VAT - zasady dotyczące ewidencji księgowej, rozliczania podatku VAT oraz ustalenia wysokości przewspółczynnika oraz współczynnika dla Urzędu Miejskiego w Gliwicach oraz miejskich jednostek organizacyjnych. Ponadto, przyjęto zasadę, że zapłata podatku VAT stanowi dla jednostek wydatek, natomiast zwrot podatku z Urzędu Skarbowego ewidencjonowany jest jako dochód budżetowy.

2. Majątek trwały ewidencjonowany jest w księgach inwentarzowych jednostki organizacyjnej miasta, która zarządza i/lub użytkuje określony składnik majątku.

3. W księgach prowadzonych przez Urząd ewidencjonuje się:

1) majątek stanowiący własność miasta Gliwice, nad którym kontrolę sprawuje jeden z wydziałów Urzędu,

2) majątek stanowiący własność Skarbu Państwa kontrolowany przez Prezydenta Miasta jako reprezentanta Skarbu Państwa w ramach wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej,

3) majątek Skarbu Państwa użytkowany wieczysto przez miasto (za wyjątkiem obiektów oddanych do zarządzania miejskiej jednostce organizacyjnej),

4) majątek obcy użytkowany przez wydziały Urzędu,

5) majątek stanowiący własność miasta lub Skarbu Państwa - grunty, dla których występuje więcej niż jeden zarządzający, tj. części działki posiadają odrębnych zarządców (nie dotyczy to sytuacji gdy grunt jest przedmiotem trwałego zarządu jednostki organizacyjnej) - wówczas ewidencjonowany jest proporcjonalnie w tych jednostkach.

W księgach prowadzonych w pozostałych jednostkach organizacyjnych ewidencjonuje się:

1) majątek stanowiący własność miasta Gliwice:

– grup 0, 1 i 2 według Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT), przekazany w trwały zarząd jednostki organizacyjnej, a także majątek, nad którym jednostka sprawuje kontrolę w związku z wykonywaniem przez nią jej zadań statutowych,

– pozostałych grup KŚT - nad którym jednostka sprawuje kontrolę,

2) majątek Skarbu Państwa użytkowany wieczysto przez miasto, zarządzany przez jednostkę,

3) majątek obcy użytkowany przez miejską jednostkę organizacyjną.

Drogi krajowe i wojewódzkie ewidencjonowane są pozabilansowo, przez jednostkę właściwą do zarządzania drogami na terenie miasta, a nakłady inwestycyjne poniesione na te obiekty jednostka, która je poniosła ewidencjonuje bilansowo, jako inwestycje w obcym środku trwałym.

Jednostka wprowadzająca do ewidencji nieruchomości otrzymaną w trwały zarząd, za wartość początkową środka trwałego przyjmuje wartość określoną w dokumentach przekazania (PT). Operat szacunkowy, wykonywany na potrzeby ustanowienia trwałego zarządu, nie stanowi podstawy do zmiany wartości środka trwałego, którego dotyczy.

Zespoły komputerowe, meble i dywany oraz składniki majątku zakwalifikowane do grup 0,1 i 2 według KŚT zalicza się do środków trwałych ewidencjonowanych na koncie '011 - środki trwałe' niezależnie od kwoty stanowiącej wartość początkową. Dla tych środków (z wyłączeniem dóbr kultury i gruntów) umorzenie rozłożone jest w czasie. Do środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011 - środki trwałe, innych niż wymienione w zdaniu poprzedzającym, zalicza się składniki majątku o jednostkowej wartości początkowej większej lub równej 500,00 zł z wyłączeniem inwentarza żywego, który ewidencjonuje się na koncie 011- Środki trwałe, jeżeli jego jednostkowa wartość początkowa jest większa lub równa 2 500,00 zł.

Do pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 - Pozostałe środki trwałe, dla których umorzenie dokonywane jest jednorazowo, zalicza się składniki majątku o jednostkowej wartości początkowej mniejszej niż 500,00 zł.

Wartości niematerialne i prawne umarza się w czasie niezależnie od kwoty stanowiącej jednostkową wartość początkową.

Odpisów umorzeniowych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „071-umorzenie środki trwałe” dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podanych w wykazie zawartym w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawki 50% w skali roku.

Jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, inwentarz żywy o jednostkowej wartości początkowej mniejszej niż 2 500,00 zł oraz składniki majątku zaklasyfikowane do pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „013- Pozostałe środki trwałe” o wartości mniejszej niż 500,00 zł (inne niż zespoły komputerowe, meble, dywany i środki trwałe należące do grup 0,1 i 2 w KŚT).

Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych podlegają:

1) jednorazowemu umorzeniu, jeśli ich jednostkowa wartość początkowa jest mniejsza niż 500,00 zł.

2) umorzeniu w czasie (przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podanych w wykazie stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) jeśli ich jednostkowa wartość początkowa jest większa lub równa 500,00 zł, i niezależnie od kwoty stanowiącej jednostkową wartość początkową w przypadku zakupu zespołów komputerowych oraz mebli i dywanów.
Wartość początkową składników majątku takich jak zespoły komputerowe, meble, dywany, środki trwałe klasyfikowane w grupach 0,1 i 2 według KŚT, środki trwałe o jednostkowej wartości początkowej większej lub równej 500,00 zł oraz środki dydaktyczne, które podlegają umorzeniu w czasie - powiększają koszty ich ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji:
1) niezależnie od wartości ulepszenia w danym roku bilansowym dla zespołów komputerowych, mebli, dywanów i środków trwałych z grup 0,1 i 2 KŚT,
2) gdy wartość ulepszenia w danym roku bilansowym jest większa lub równa 500,00 zł dla pozostałych składników majątku podlegających umorzeniu w czasie (z wyłączeniem wartości niematerialnych i prawnych).
Drobne przedmioty, takie jak talerze, filiżanki, sztucze, kosze na śmieci, doniczki, tablice korkowe, proste kalkulatory, wiertła są w chwili wydania do użytkowania traktowane jak materiały eksploatacyjne (biurowe) i nie podlegają ewidencji.

4. Z uwagi na wykazywanie w księgach rachunkowych części gruntów i budynków w wartościach historycznych, znacznie niższych niż aktualne wartości rynkowe, co wynika z:
- faktu wprowadzenia do ewidencji wielu składników majątku w wartościach początkowych określonych w decyzjach komunalizacyjnych z lat 90-tych, przy jednoczesnym określaniu wartości tych składników w wartościach rynkowych w przypadkach, w których w decyzjach tych nie było wskazanej wartości,
- faktu przeprowadzenia ostatniej aktualizacji wyceny środków trwałych, o której mowa w art. 31 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w roku 1995,
- zmieniających się wartości rynkowych gruntów i budynków
co skutkuje:

- brakiem spełnienia wymogu rzetelności dla ksiąg rachunkowych w tym zakresie,
- zniekształceniem informacji o aktywach jednostki, w tym dla celów zaciągania kredytów w celu rzetelnej i jasnej prezentacji sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego, na podstawie art. 4 ust. 1b ustawy o rachunkowości dokonuje się aktualizacji wyceny środków trwały ewidencjonowanych w grupie 0 - Grunty i 1 - Budynki i lokale.

5. Stosowana jest zasada dotycząca obowiązku dokonywania płatności z wykorzystaniem mechanizmu podzielonej płatności, w przypadku płatności dokonywanych na podstawie otrzymanych faktur zakupu (dotyczy to płatności dokonywanych na firmowe rachunki rozliczeniowe wystawców faktur).

6. Uzyskane przez jednostki budżetowe miasta Gliwice zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Natomiast uzyskane przez jednostki budżetowe miasta Gliwice zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.

7. Wprowadzono zasadę w zakresie obowiązkowych zapisów w zawieranych umowach między innymi w kwestii:

- regulacji dotyczących wynagrodzenia oraz warunków płatności,
- zakazu obrotu wierzytelnościami bez pisemnej zgody zamawiającego,
- ustalenia kar umownych,
- zapisów dotyczących potrącania wzajemnych wierzytelności,
- klauzul dotyczących naliczania odsetek od transakcji handlowych i związanej z tym rekompensaty (w przypadku umów generujących dochód dla jednostki organizacyjnej miasta),
- zapisów dotyczących powszechnego ustalania terminu płatności za faktury i rachunki w ciągu 30 dni od dnia wpływu rachunku/faktury do siedziby zleceniodawcy.

8. Zasada ewidencjonowania środków pieniężnych, które wpłynęły na rachunki rozliczeniowe egzekucji administracyjnej prowadzonej przy Prezydencji Miasta Gliwice, w ramach dokonywanej egzekucji na podstawie tytułów wykonawczych wystawionych przez Urząd Miejski i inne jednostki organizacyjne Miasta Gliwice w taki sposób, że środki pieniężne, które wpłynęły na rachunek bankowy służący do ewidencji wpłat z tytułu egzekwowanych należności, a nie zostały przekazane na rachunki dochodów poszczególnych jednostek organizacyjnych do końca danego miesiąca, są ewidencjonowane w księgach rachunkowych poszczególnych jednostek organizacyjnych na kontach księgowych Wn 800 - Ma 221 z datą wpływu na rachunek bankowy egzekucji administracyjnej. Wykonanie tego dochodu ma swoje odzwierciedlenie w sprawozdaniu budżetowym Rb-275 sporządzanym do rachunku bankowego egzekucji administracyjnej.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - indywidualnych, przyjętych przez jednostkę organizacyjną:

1. W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów

a) środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tyt. trwałej utraty wartości, Cena nabycia składnika aktywów trwałych i obrotowych jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i podatku akcyzowego, powiększona o obciążenia publicznoprawne oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania, wraz z kosztami transportu, załadunku wyładunku, składowania. W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia składnika aktywów, przyjętego w szczególności nieodpłatnie (darowizna), jego wycenę dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (obiektu).

Koszt wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych zawiera ogół poniesionych kosztów za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub do dnia przyjęcia danego składnika aktywów trwałych do użytkowania; w tym także:

- podatek VAT i podatek akcyzowy nie podlegające odliczeniu,

Wartość początkową środków trwałych stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty ulepszenia: rozbudowy, przebudowy, modernizacji i rekonstrukcji - powodujące, po zakończeniu ulepszenia, podwyższenie wartości użytkowej danego środka trwałego w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu środka trwałego do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania.

Wartość początkową środków trwałych zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek upływu czasu.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania, a zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się raz do roku metodą liniową w formie tabeli amortyzacyjnej, która jest ewidencją planu i rzeczywistych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe umarzane są jednorazowo.
 Inwentaryzację w drodze spisu z natury środków trwałych (konto 011) i pozostałych środków trwałych (konto 013) przeprowadza się zgodnie z obowiązującą w Domu Instrukcją Inwentaryzacyjną.
 Przedmioty długotrwałego użytkowania nie zaliczone do pozostałych środków trwałych ewidencjonuje się ilościowo w Księgach Inwentarzowych. W naszej jednostce są prowadzone ilościowe Księgi Inwentarzowe przedmiotów znajdujących się na oddziale, kuchni i administracji. Pieczęć nad ilościowymi księgami inwentarzowymi sprawuje Kierownik Działu Administracyjno-Gospodarczego.
 Prywatne przedmioty mieszkańców ewidencjonuje się również ilościowo w Księdze Inwentarzowej i oznakowuje literą P lub Pr.
 Składowiska majątkowych ujętych wyłącznie w ewidencji ilościowej nie inwentaryzuje się drogą spisu z natury.

- b) wartości rozchodów rzeczowych składników obrotowych - wg FIFO (tj. cen najwcześniejszych)
- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen zakupu,
- d) aktywa pieniężne - w wartości nominalnej
- e) należności, na potrzeby:
 - ujęcia w księgach rachunkowych - kwocie minimalnej (którą jest kwota uwidoczniiona w odpowiednim dokumencie księgowym (np. faktura, rachunek, lista płac),
 - sporządzenia bilansu (wycena bilansowa) - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących wartość,
- f) zobowiązania, na potrzeby:
 - ujęcia w księgach rachunkowych - kwocie minimalnej (którą jest kwota uwidoczniiona w odpowiednim dokumencie księgowym, - sporządzenia bilansu (wycena bilansowa) - w kwocie wymaganej zapłaty.
- g) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

2. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.
 Zgodnie z przepisami art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym;
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności;
- c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;
- d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
- e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia i przypisane im wartości odpisów aktualizujących stosuje się następująco:

- do 6 m-cy - bez odpisu aktualizującego,
- powyżej 6 m-cy do roku - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,
- powyżej roku - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

Odsetki od niezapłaconych w terminie należności naliczone za IV kwartał, a których możliwość wyegzekwowania jest znikoma podlegają odpisom aktualizującym w dniu ich naliczenia, pod datą 31 grudnia.

3. Wszelkie faktury i rachunki z tytułu dostaw, robót i usług wpływające do jednostki do dnia 3 miesiąca następnego po miesiącu, którego one dotyczą są ujmowane w koszty danego miesiąca, natomiast za miesiąc grudzień do 25 stycznia.
4. Jednostka prowadzi rachunek depozytowy dla środków pieniężnych mieszkańców Domu.
5. W jednostce funkcjonuje obrót kasowy(szczególnie ze względu na wpłaty i wypłaty gotówki mieszkańców Domu).
6. W jednostce funkcjonuje również magazyn żywności ze względu na przygotowywane na miejscu posiłki dla mieszkańców Domu.

Zasady prowadzenia gospodarki magazynowej:

- 6.1. Przyjęcie materiałów do magazynu powinno poprzedzać:
 - a) Przeliczenie, zważenie;
 - b) Sprawdzenie, czy przedmiot dostawy odpowiada jakości, rodzajowi, gatunkowi, jak również wymogom określonym w dokumencie dostawy;
 - c) Sprawdzenie rodzaju, ilości oraz stanu opakowań, jego cech i znaków.
 Zakwestionowany towar, co do jakości lub ilości, powinien być składowany w magazynie oddzielnie, jako depozyt do czasu ostatecznego wyjaśnienia spraw spornych.
- 6.2. Magazynier dokonuje wpisania do ewidencji wszystkich dowodów przychodów i rozchodów z zachowaniem chronologii.
- 6.3. Odbioru i przyjęcia materiałów można dokonać tylko na podstawie następujących dowodów:
 - rachunków lub faktur,
 - protokołów odbioru,
 - protokołów komisijnego przyjęcia,
 - dowodów przyjęcia zewnętrznego,
 - ewentualnie sporządzonego protokołu konieczności.
- 6.4. Dowodem przyjęcia towarów i materiałów do magazynu jest dokument „Magazyn Przyjmie”. Natomiast dowodem rozchodu towarów i materiałów z magazynu jest dokument „Magazyn Wyda”. Oba dokumenty są wystawione na komputerze przy zastosowaniu programu komputerowego „Magazyny” służącego obsłudze zapasów magazynowych. Program daje możliwość bieżącego czytelnego wglądu w aktualne stany towarów magazynowych.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Główny księgowy
Justyna Osadnik

Główny księgowy

2025-04-09

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2025-04-09

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Jolanta Pszczółka

Kierownik jednostki

2025-04-09

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Załącznik nr 1.1.  D119CAE2AF16DF12
Numer identyfikacyjny REGON 000686492	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Grupa rodzajowa wg KŚT	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
grupa 0	334893.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	334893.36
grupa 1	7892336.46	0.00	11340.29	0.00	11340.29	0.00	0.00	0.00	0.00	7903676.75
grupa 2	1430100.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1430100.76
grupa 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
grupa 4	69388.54	0.00	16894.20	0.00	16894.20	12170.20	0.00	0.00	12170.20	74112.54
grupa 5	4984.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4984.80
grupa 6	631150.98	0.00	66000.00	0.00	66000.00	6578.70	0.00	0.00	6578.70	690572.28
grupa 7	136284.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	136284.00
grupa 8	455966.54	0.00	44688.47	0.00	44688.47	8331.16	0.00	0.00	8331.16	492323.85
grupa 9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	10955105.44	0.00	138922.96	0.00	138922.96	27080.06	0.00	0.00	27080.06	11066948.34

Grupa rodzajowa wg KŚT	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości prawa wieczystego użytkowania gruntu - stan na początek roku obrotowego	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości prawa wieczystego użytkowania gruntu - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne						stan na początek roku obrotowego (2-12-19)	stan na koniec roku obrotowego (11-18-20)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
grupa 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	334893.36	334893.36
grupa 1	3910149.46	0.00	197458.20	0.00	197458.20	0.00	4107607.66	0.00	0.00	3982187.00	3796069.09
grupa 2	628467.57	0.00	54013.85	0.00	54013.85	0.00	682481.42	0.00	0.00	801633.19	747619.34
grupa 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
grupa 4	64274.63	0.00	5956.97	0.00	5956.97	12170.20	58061.40	0.00	0.00	5113.91	16051.14
grupa 5	861.12	0.00	697.87	0.00	697.87	0.00	1558.99	0.00	0.00	4123.68	3425.81
grupa 6	509845.94	0.00	18834.05	0.00	18834.05	6578.70	522101.29	0.00	0.00	121305.04	168470.99
grupa 7	133824.00	0.00	2460.00	0.00	2460.00	0.00	136284.00	0.00	0.00	2460.00	0.00
grupa 8	334930.57	0.00	40271.08	0.00	40271.08	7702.36	367499.29	0.00	0.00	121035.97	124824.56
grupa 9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	5582353.29	0.00	319692.02	0.00	319692.02	26451.26	5875594.05	0.00	0.00	5372752.15	5191354.29

Zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych										
Pozostałe środki trwałe	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
013	358544.47	0.00	6894.52	0.00	6894.52	16130.52	0.00	0.00	16130.52	349308.47
014	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	358544.47	0.00	6894.52	0.00	6894.52	16130.52	0.00	0.00	16130.52	349308.47

Pozostałe środki trwałe	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+13-14)
	12	13	14	15
013	358544.47	6894.52	16130.52	349308.47
014	0.00	0.00	0.00	0.00
016	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	358544.47	6894.52	16130.52	349308.47

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych										
Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
020	19164.47	0.00	8073.00	0.00	8073.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27237.47

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
020	16883.20	0.00	1418.35	0.00	1418.35	0.00	18301.55	2281.27	8935.92

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			 390A21796316A0A6
Numer identyfikacyjny REGON 000686492			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice							
Numer identyfikacyjny REGON 000686492							
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				916ECD2A41A33F62			
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

Główny księgowy Justyna Osadnik	2025-02-18	Kierownik Jolanta Pszczółka
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-24		2025-03-24
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice						
Numer identyfikacyjny REGON 000686492						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		F5CDF11514D9DDC7		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m²)	4 364,00	0,00	0,00	4 364,00
		Wartość (zł)	334 893,36	0,00	0,00	334 893,36
Razem (m²):						4 364,00
Razem (zł):						334 893,36

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 129C63238DCE27A1
Numer identyfikacyjny REGON 000686492	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	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
11	"013"	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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice		Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 000686492		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
						
Numer identyfikacyjny REGON 000686492			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		F5E616C0CE0E31E5	
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
1	należności krótkoterminowe	106 763,29	6 253,11	-0,00	-923,12	112 093,28
	Ogółem:	106 763,29	6 253,11	-0,00	-923,12	112 093,28

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.				
			 9714B2F082155623				
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
000686492							
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	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Główny księgowy Justyna Osadnik	2025-02-18	Kierownik Jolanta Pszczółka
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-24		2025-03-24
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.	
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			 2458D91102070ED8	
Numer identyfikacyjny REGON 000686492				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
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	4 372,50	4 197,60	
	Razem:	4 372,50	4 197,60	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.		
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice					
Numer identyfikacyjny REGON 000686492					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		106E319F5FD77216	
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

Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 000686492			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				19F391A9857FCFC6			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	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

Główny księgowy
Justyna Osadnik

Główny księgowy
2025-03-24

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-02-18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Jolanta Pszczółka

Kierownik jednostki
2025-03-24

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.12.	
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			 6C1AE120ED3DF736	
Numer identyfikacyjny REGON 000686492				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1		0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice	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.
		 459186F77AC70604
Numer identyfikacyjny REGON 000686492	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	opłata za zajęcie pasa drogowego - ZDM płatność na lata 2021-2049	4 547,40	4 372,50
	Razem:	4 547,40	4 372,50

* 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
	Razem:		

- * 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			 2A34EBE1A64E1FB8	
Numer identyfikacyjny REGON 000686492				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
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 od osób trzecich		0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:		0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			 4E4407D117758708
Numer identyfikacyjny REGON 000686492			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
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	4 405 842,88	
2.	Nagrody jubileuszowe	38 560,62	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	31 612,44	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	121 621,29	
	Ogółem	4 597 637,23	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 4123EB7C9D202952
000686492		

inne informacje

Główny księgowy
Justyna Osadnik

2025-02-18

Kierownik
Jolanta Pszczółka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2025-03-24

2025-03-24

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
							
Numer identyfikacyjny REGON 000686492			13B1CBCA07F36D04				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice					
Numer identyfikacyjny REGON 000686492					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		D6BD8B51A803DE18	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1		0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			 ED71166BABC2D055	
Numer identyfikacyjny REGON 000686492				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający		rok badany
1	2	3		4
1		0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający		rok badany
1	2	3		4
	Razem:			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice			 A8A1E70FA745B7C4
Numer identyfikacyjny REGON 000686492			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
1		2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	0,00		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 EFDF3EA1DF5173E8
000686492		

inne informacje

Jednostka w 2024r. otrzymała środki z rezerwy celowej na realizację programu rządowego "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027". Wartość wypłacona to 279 987,30 zł.
--

Główny księgowy Justyna Osadnik	2025-02-18	Kierownik Jolanta Pszczółka
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-24		2025-03-24
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Dom Pomocy Społecznej "OPOKA" ul. Pszczyńska 100 44-100 Gliwice		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 F597673124559708
000686492		

inne informacje

Główny księgowy
Justyna Osadnik

2025-02-18

Kierownik
Jolanta Pszczółka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2025-03-24

2025-03-24

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym