

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce Numer identyfikacyjny REGON 000301291	BILANS jednostki budżetowej dnia: 2023-03-28 Ldż. 2656.0294 sporzadzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego Wysłać bez pisma przewodniego 5FFEF5E3BAB70DAD 
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 216 069,41	1 121 498,46	A Fundusz	1 091 701,61	1 104 791,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 219 568,38	2 850 202,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 216 069,41	1 121 498,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 127 866,77	-1 745 410,95
A.II.1 Środki trwałe	1 216 069,41	1 118 054,46	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	184 176,99	184 176,99	A.II.2 Strata netto (-)	-2 127 866,77	-1 745 410,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	922 392,45	859 841,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	32 312,99	34 110,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	29 647,23	5 787,58	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	47 539,75	34 138,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 829 219,52	2 318 229,72
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	3 444,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 829 219,52	2 318 229,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 397,13	61 195,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 075,00	23 523,50
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 631,59	78 806,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 374,84	126 175,41

Klaudia Trzaska
(główny księgowy)

2023-01-17
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach
Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5FFEF5E3BAB70DAD

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 429,62	6 862,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 540 596,47	1 974 767,19
B Aktywa obrotowe	1 704 851,72	2 301 522,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	116 511,38	212 019,97	D.II.8 Fundusze specjalne	47 714,87	46 899,80
B.I.1 Materiały	116 511,38	212 019,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	47 714,87	46 899,80
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	38 190,00	105 530,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	67 450,47			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	38 190,00	38 080,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 550 150,34	1 983 971,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 550 150,34	1 983 971,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Klaudia Trzaska
(główny księgowy)

2023-01-17
(rok, miesiąc, dzień)
5FFEF5E3BAB70DAD

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
Pielgrzymach
Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 920 921,13	3 423 020,89	Suma pasywów	2 920 921,13	3 423 020,89

p.o. Główny Księgowy
mgr Klaudia Trzaska

Klaudia Trzaska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-01-17

(rok, miesiąc, dzień)

5FFEF5E3BAB70DAD

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach
mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

p.o. Główny Księgowy
mgr Klaudia Trzaska
Klaudia Trzaska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-01-17

(rok, miesiąc, dzień)

5FFEF5E3BAB70DAD

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach
mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) WPLYNEŁ KANCELARIA GŁÓWNA STAROSTWA POWIATOWEGO W KAZIMIERZY WIELKIEJ sporządzony na dzień 31-12-2022 r. 04-04	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 000301291		Wysłać bez pisma przewodniego 06AEEB7C570FD887 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 628 085,18	2 859 081,78	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 628 085,18	2 859 081,78	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 774 613,32	4 666 598,58	
B.I. Amortyzacja	119 428,68	110 856,20	
B.II. Zużycie materiałów i energii	777 279,04	715 833,65	
B.III. Usługi obce	131 899,46	122 043,92	
B.IV. Podatki i opłaty	11 943,80	11 527,80	
B.V. Wynagrodzenia	3 055 990,18	3 011 963,64	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	670 471,41	687 618,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 600,75	6 754,60	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 146 528,14	-1 807 516,80	
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 699,83	61 284,86	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	18 699,83	61 284,86	
E. Pozostałe koszty operacyjne	51,28	0,00	

Klaudia Trzaska
główny księgowy
mgr p.o. Główny Księgowy
mgr Klaudia Trzaska

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mucha
kierownik jednostki
mgr Piotr Mucha

SJO BeSTia

06AEEB7C570FD887 Korekta nr 1

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	51,28	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 127 879,59	-1 746 231,94
G.	Przychody finansowe	12,82	820,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12,82	820,99
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 127 866,77	-1 745 410,95
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)	-2 127 866,77	-1 745 410,95

p.o. Główny Księgowy
mgr Klaudia Trzaska

Klaudia Trzaska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
Piotr Mucha
mgr Piotr Mucha
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	Pozycja zawiera notę uznaniową dot. korekty za energie elektryczna za 2021 rok

Klaudia Trzaska
główny księgowy

p.o. Główny Księgowy
mgr Klaudia Trzaska

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mucha
kierownik jednostki

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Białymostku
mgr Piotr Mucha

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce	Zestawienie zmian w funduszu jednostki KANCELARIA STAROSTY POWIATU KAZIMIERSKIEGO dnia: 2023-03-28 Ldz. PB. 2618. 2943 ilość zat. sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 000301291		Wysłać bez pisma przewodniego E2DB6ACCBBC9D6C80 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 560 532,35	3 219 568,38	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 630 051,60	4 649 325,91	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 630 051,60	4 633 040,66	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	12 841,25	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	3 444,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 971 015,57	5 018 692,17	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 310 414,57	2 127 866,77	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 636 911,00	2 877 984,15	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	12 841,25	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	23 690,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 219 568,38	2 850 202,12	

Klaudia Trzaska
główny księgowy

2023-01-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mucha
kierownik jednostki

p.o. Główny Księgowy

Klaudia Trzaska

E2DB6ACCBBC9D6C80

SJO BeSt

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 127 866,77	-1 745 410,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 127 866,77	-1 745 410,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 091 701,61	1 104 791,17

p.o. Główny Księgowy

mgr Klaudia Trzaska

Klaudia Trzaska

główny księgowy

2023-01-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Bejskach
mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha

kierownik jednostki

p.o. Główny Księgowy

mgr Klaudia Trzaska

Klaudia Trzaska

główny księgowy

2023-01-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach

mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha

kierownik jednostki

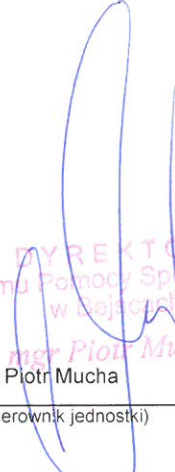
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' dnia: 2023-03-28 Liczba: PP-2615 ilość za: 20 93 sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego
Numer identyfikacyjny REGON 000301291		39F2C18DBD3DAEA2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


P.o. Główny Księgowy
Klaudia Trzaska
(główny księgowy)

2023.01.17
rok mies. dzień


DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach
mgr Piotr Mucha
Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Klaudia Trzaska
(główny księgowy)

p.o. Główny Księgowy
mgr Klaudia Trzaska

2023.01.17
rok mies. dzień

Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach
mgr Piotr Mucha

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. W części tej podaje się podstawowe informacje dotyczące jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe.

1.1 nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej w Bejskach

1.2 siedziba jednostki

Bejsce

1.3 adres jednostki

28-512 Bejsce, Bejsce 230

1.3 podstawowy przedmiot działalności jednostki

PKD 8730Z – Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022 – 31.12.2022

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

Samodzielnie – dane do wyłączenia zostały przedstawione w arkuszach wzajemnych rozliczeń do bilansu i wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat oraz zmian funduszu jednostki.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r, w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjmuje następujące ustalenia:

- a) składniki majątkowe w używaniu o wartości do 199,99 zł księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania i nie podlegają ewidencji ilościowej,
- b) składniki majątkowe w używaniu o wartości od 200 zł a nie przekraczające 500 zł o charakterze wyposażenia biura np.:
 - kosze, aparaty telefoniczne (z wyjątkiem telefonów komórkowych), karnisze, wykładziny,
 - lampki biurowe, czajniki elektryczne, lustra, tablice ogłoszeniowe,
 - książki (literatura fachowa),
 - itp.

Księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania i bez księgowania ilościowo-wartościowych na koncie 013. Ujmowane są w ewidencji ilościowej.

- c) Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 500 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w momencie przyjęcia do użytkowania.

dnia: 2023-03-28

ilość zał. podpis

M. 26.03.2023

- d) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są również :
- książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne ,
 - odzież i umundurowanie (podlegające wpisowi do kartotek osobistego wyposażenia),
 - meble i dywany,
 - inwentarz żywy
- e) Środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł łącznie z nieodliczonym podatkiem VAT wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się metodą liniową zw. metodą równomiernych odpisów wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki – 50 %.
- Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
- f) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. Korzystając z zapisów art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości stosujemy pewne uproszczenia polegające na kwalifikowaniu nakładów ulepszenia nie przekraczających w roku budżetowym kwoty 10 000 zł, jako nieistotnej w ocenie jednostki.

5. Inne informacje

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Materiały zakupione (objęte ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu – kwota należna sprzedającemu. Rozchód materiałów wycenia się po cenach, które zostały nabyte najwcześniej - metoda FIFO.

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 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.

1. Konto 011 – środki trwałe stan na początek roku **3 482 112,10 zł** w tym 1.1 grunty (gr.0) na 184 176,99 zł , 1.2 – budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1 i 2) na 2 666 530,23 , 1.3 -urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6,) na 391 421,78 zł , 1.4 –środki transportu (gr.7) na 140 963,90 zł , 1.5 – inne środki trwałe (gr.8) na 99 019,20 zł .
Zwiększenia: urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6) na kwotę 12 841,25 zł – zakup pieca konwekcyjno – parowego w 2022 roku . **Zmniejszenia:** 0,00 (brak). **Stan na koniec roku 3 494 953,35 zł** w tym : 1.1 grunty 184 176,99 zł , 1.2 – Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej na 2 666 530,23 zł , 1.3 – urządzenia techniczne i maszyny na

404 263,03zł, 1.4 – środki transportu na 140 963,90 zł oraz 1.5 – inne środki trwałe na kwotę 99 019,20 zł .

Konto 013 – Pozostałe środki trwałe w używaniu stan na początek roku 805 123,93 zł
Zwiększenia na kwotę 88 435,97 zł z tytułu:

- zakupu na 86 385,97 zł (w tym: z otrzymanych środków PEFRON wg umowy nr DSG/0613 na kwotę 33 475,00 zł)
- przemieszczenia wewnętrznego w DPS między osobami materialnie odpowiedzialnymi na kwotę 2 050,00 zł

Zmniejszenia na kwotę 15 657,64,64 zł z tytułu:

- likwidacji na 23 351,73 zł,
- przemieszczenia wewnętrznego w DPS między osobami materialnie odpowiedzialnymi na kwotę 2 050,00 zł

Stan konta 013 na koniec roku wynosi 868 158,17 zł .

Konto 020 – wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo – stan na początek roku 7 574,84 zł zwiększenie 0,00 zł, zmniejszenie 0,00 zł , **stan na koniec roku 7 574,84 zł .**

Łączna wartość BZ kont 011, 013 i 020 wynosi 4 370 686,36 zł.

2. Konto 071 Umorzenie środków trwałych – stan na początek roku 2 266 042,69 zł w tym: 1.2 umorzenie budynków , lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej na kwotę 1 744 137,78 zł, 1.3- umorzenie urządzeń technicznych i maszyn na kwotę 359 108,79 zł, 1.4- umorzenie środków transportu na kwotę 111 316,67 zł, 1.5- umorzenie innych środków trwałych (gr.8) na 51 479,45 zł W trakcie roku **zwiększono umorzenie** z tytułu amortyzacji na kwotę 110 856,20 zł w tym : 1.2 – umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej na kwotę 62 551,28 zł, 1.3 – umorzenie urządzeń technicznych i maszyn na kwotę 11 044,02 zł, 1.4 umorzenie środków transportu na kwotę 23 859,65 zł , 1.5- umorzenie innych środków trwałych na kwotę 13 401,25 zł **zmniejszenia umorzenia** wynoszą 0,00 zł.

Stan konta 071 na koniec roku umorzenie środków trwałych wynosi 2 376 898,89 zł w tym: 1.2 – umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej na 1 806 689,06 zł, 1.3- umorzenie urządzeń technicznych i maszyn na kwotę 370 152,81 zł, 1.4- umorzenie środków transportu na 135 176,32 zł , 1.5 – umorzenie innych środków trwałych (gr.8) na 64 880,70 zł .

Konto 072 umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku wynosi 812 698,77 zł w tym: umorzenie pozostałych środków trwałych na kwotę 805 123,93 zł i wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 7 574,84 zł .

W trakcie roku nastąpiło zwiększenie:

1) wartości umorzenia pozostałych środków trwałych na kwotę 137 276,27 zł za:

- zakupione nowe środki na 86 385,97 zł (w tym: ze środków PFRON wg umowy nr DSG/0613 na kwotę 33 475,00 zł)
- przemieszczone wewnątrz w DPS między osobami materialnie odpowiedzialnymi na kwotę 2 050,00 zł

Zmniejszenia na kwotę 25 401,73 zł z tytułu:

- likwidacji na 23351,73 zł,
- przemieszczenia wewnętrznego w DPS między osobami materialnie odpowiedzialnymi na kwotę 2 050,00 zł

Stan konta 072 – umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na 31 grudnia 2022 roku wynosi 875 733,01 zł w tym: pozostałych środków trwałych na 868 158,17 zł a wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 7 574,84 zł.

Łączna wartość konta 071 i 072 na 31.12.2022 r. wynosi 3 252 631,90 zł

3. Różnica łącznej wartości BZ kont (011, 013. 020) wykazanych w poz. 1 na 4 370 686,36 zł minus wykazanych w poz. 2 (konto 071 i 072) na 3 252 631,90 zł wynosi 1 118 054,46 zł i taka kwota została wykazana w bilansie w poz. A.II.1 środki trwałe – stan na koniec roku.

- 1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Nie posiada
- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie posiada
- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystość
DPS Bejsce posiada grunty otrzymane z Powiatu w trwałą zarząd o powierzchni 7,2813 ha na wartość 184 176,99 zł.
- 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
DPS Bejsce posiada zbiornik na gaz płynny szt.1 dzierżawiony z NOVATEK Polska Sp. z o.o. Kraków na wartość netto 5 650,00 zł .
- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Nie posiada
- 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)
Nie posiada
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie posiada
- 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 – nie dotyczy
 - b) Powyżej 3 do 5 lat - nie dotyczy
 - c) Powyżej 5 lat - nie dotyczy
- 1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
Nie posiada
- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie posiada
- 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
Nie posiada
- 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

Nie posiada

- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie posiada

- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W 2022 roku zostały wypłacone; nagrody jubileuszowe na kwotę 46 745,00 zł, odprawy emerytalno-rentowe na 47 150,00 zł Razem na 93 895,00 zł

- 1.16 inne informacje

Nie posiada

2

- 2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie posiada

- 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

1. Stan konta 080 na początek roku obrotowego wynosił 0,00 zł

Wg ewidencji księgowej obroty Wn konta 080 Środki trwałe w budowie (inwestycje) – wynoszą 16 285,25 zł i dotyczą:

- zadanie rozpoczęte i zakończone w 2022 roku- zakupu pieca konwekcyjno- parowego na kwotę 12 841,25 zł. – finansowanie ze środków własnych.
- Zadanie rozpoczęte w 2022 roku ale jeszcze niedokończone – budowa platformy przyschodowej przy budynku głównym (pałac) – poniesione nakłady w 2022 roku na kwotę 3 444,00 zł dotyczą wykonania kosztorysu i dokumentacji projektowej platformy i finansowane są ze środków PFRON, inwestycja niezakończona.

Stan konta 080 na 31 grudnia 2022 r. wynosi 3 444,00 zł – wykazany w bilansie poz. A.II.2

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.3.1. Przychody:

Przychody z podstawowej działalności operacyjnej stanowią 2 859 081,78 zł -wzrost o kwotę 230 996,60 zł w stosunku do roku ubiegłego wynika z wyższej odpłatności za pobyt w DPS.

Pozostałe przychody operacyjne stanowią 61 284,86 zł i są wyższe w stosunku do r. ubiegłego o kwotę 42 585,03 zł głównie o środki otrzymane z UMiG Bejsce jako dodatek węglowy w wys. 7 776,77 zł i środki z PFRON w wys. 5 550,00 zł na zakup pozostałych środków trwałych oraz korekty za energię elektryczną w wys. 34 554,62 zł za 2021 rok.

2.3.2. Koszty

W 2022 roku nastąpił spadek kosztów w stosunku do roku 2021 o kwotę 75 118,91 zł.

1) Najwyższe obniżenie kosztów dotyczy zużycia materiałów i energii – zmniejszenie o 61 445,39 zł z czego:

- a) Szczególny wpływ na zmniejszenie kosztów był brak grantów na walkę z epidemią COVID-19 oraz korektą faktur za energię elektryczną z
- W 2021 roku wydatkowano z otrzymanych;
 - grantów na walkę z COVID-19 26 350,00 zł

W tym: - ze śr. UE na	22 207,78 zł
- ze śr.budżetu państwa na	4 142,22 zł
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	47 776,00 zł
W 2021 roku wydatkowano	74 126,00 zł

• W 2022 roku wydatkowano z otrzymanych	
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	26 328,00 zł
- środków PFRON	5550,00 zł
- z tyt. korekty faktur za en. elektryczną	32 895,83 zł
	64 773,83 zł

2) Wynagrodzenia – zmniejszenie kosztów o 44 026,54 zł :

- Zmniejszenia wynikają z braku grantów na walkę z epidemią COVID-19 która była otrzymana w latach ubiegłych. W wykazanym wynagrodzeniu w 2022 roku na kwotę 3 011 963,64 zł figuruje wypłata z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na kwotę 40 000,00 zł

3) Pozostałe koszty są porównywalne do roku ubiegłego.

- 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

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

p.o. Główny Księgowy

mgr Klaudia Trzaska

(główny księgowy)

2023 – 03 – 27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Bejsce

mgr Piotr Mucha

(kierownik jednostki)