

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. ŻUŻŁOWA 25 44-200 RYBNIK MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ 44-200 Rybnik, ul. Żużłowa 25 REGON 278228934 278228934 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat PREZYDENT MIASTA RYBNIKA ul. BOLESŁAWA CHROBREGO 2 44-200 RYBNIK	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 327 554,28	4 701 534,42	A. Fundusze	4 161 893,72	4 234 572,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 297 781,17	12 084 780,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 327 554,28	4 701 534,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 135 887,45	-7 850 208,32
1. Środki trwałe	4 327 554,28	4 701 534,42	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	250 976,00	250 976,00	2. Strata netto (-)	6 135 887,45	7 850 208,32
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 935 887,78	4 091 024,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	140 690,50	115 833,84	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	243 700,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 456 661,62	2 911 128,85
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 456 661,62	2 911 128,85
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 750,16	24 367,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	39 502,00	69 085,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	160 342,17	375 726,18
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	269 251,14	325 057,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 316,40	10 378,93
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 435 008,24	1 541 889,11
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	2 291 001,06	2 444 166,69	8. Fundusze specjalne	535 491,51	564 624,20
I. Zapasy	126 662,63	115 443,58	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	535 491,51	564 624,20
1. Materiały	126 662,63	115 443,58	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	505 718,68	513 676,80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	505 718,68	513 676,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 658 619,75	1 815 046,31			
1. Środki pieniężne w kasie	10 713,16	18 571,59			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 647 906,59	1 796 474,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 618 555,34	7 145 701,11	Suma pasywów	6 618 555,34	7 145 701,11

Grelich Anna
(główny księgowy)

2024-03-05
(rok, miesiąc, dzień)

Mazurek Piotr
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grelich

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej
w Rybniku

mgr Piotr Mazurek

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. ŻUŻŁOWA 25 44-200 RYBNIK MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ 44-200 Rybnik, ul. Żużłowa 25 REGON 278228934 Numer identyfikacyjny REGON 278228934		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat PREZYDENT MIASTA RYBNIKA ul. BOLESŁAWA CHROBREGO 2 44-200 RYBNIK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 939 515,86	3 365 578,35		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 939 515,86	3 365 578,35		
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 142 092,02	11 237 920,13		
I.	Amortyzacja	226 078,42	224 529,86		
II.	Zużycie materiałów i energii	1 504 295,98	1 624 316,75		
III.	Usługi obce	295 944,54	320 334,18		
IV.	Podatki i opłaty	86 741,35	86 018,82		
V.	Wynagrodzenia	5 738 898,63	7 344 986,93		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 286 388,26	1 631 413,80		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	913,63	4 585,86		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 831,21	1 733,93		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 202 576,16	-7 872 341,78		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	66 688,71	22 133,46		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	66 688,71	22 133,46		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 135 887,45	-7 850 208,32		
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 135 887,45	-7 850 208,32
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)	-6 135 887,45	-7 850 208,32

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grelich
Grelich Anna

(główny księgowy)

2024-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej
w Rybniku

Mazurek Piotr
mgr Piotr Mazurek

Mazurek Piotr

(kierownik jednostki)

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. ŻUŻŁOWA 25 44-200 RYBNIK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat PREZYDENT MIASTA RYBNIKA ul. BOLESŁAWA CHROBREGO 2 44-200 RYBNIK	
Numer identyfikacyjny REGON 278228934		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 162 626,33	10 297 781,17		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 912 453,99	11 534 868,72		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 877 360,54	10 936 358,72		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	35 093,45	254 106,80		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	344 403,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,20		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 777 299,15	9 747 869,31		
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 781 442,12	6 135 887,45		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 960 763,13	3 357 875,06		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	35 093,45	254 106,80		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,45	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 297 781,17	12 084 780,58		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 135 887,45	-7 850 208,32		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	6 135 887,45	7 850 208,32		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	4 161 893,72	4 234 572,26		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grelich

Grelich Anna

(główny księgowy)

2024-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejskiego Domu Pomocy Społecznej
w Rybniku

mgr Piotr Mazurek

Mazurek Piotr

(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK NR 12
INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.
1.1 nazwę jednostki
Miejski Dom Pomocy Społecznej
1.2 siedzibę jednostki
Rybnik
1.3 adres jednostki
44-200 Rybnik, ul. Żużłowa 25
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Dom realizuje zadania Miasta Rybnika zapewniając całodobową opiekę osobom przewlekle somatycznie chorym oraz w podeszłym wieku, które z uwagi na stan zdrowia, warunki mieszkaniowe i rodzinne, nie mogą samodzielnie funkcjonować w dotychczasowym środowisku.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
Nie dotyczy
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji. Środki trwałe wprowadza się do ewidencji zaakraglając do pełnych złotych. 2) Materiały – rzeczywiste ceny zakupu (w jednostce nie występują zapasy niż inne zaliczane do materiałów). 3) Należności – w kwocie do zapłaty. 4) Zobowiązania – w kwocie do zapłaty. 5) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.
II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.

1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach syntetycznych oraz ilościowo – wartościowo w księgach pomocniczych, odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych, wg osób lub komórek organizacyjnych, którym je powierzono.

2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 1000 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 1000 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją ilościowo-wartościową pozaksięgową.

4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na koncie syntetycznym, a także w księdze pomocniczej analitycznej wg poszczególnych licencji i użytkowników.

III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. Amortyzacja obliczana jest wg obowiązujących stawek, a odpisy umorzeniowe dokonywane są w ratach rocznych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

W ramach zamknięcia roku obrotowego należy dokonać odpisów aktualizujących należności, które są obarczone istotnym ryzykiem niespłacalności. Oznacza to, że mogą nie przynieść w przyszłości żadnych korzyści ekonomicznych, na dzień bilansowy należy urealnić ich wartość. Wartość należności, których ściagalność jest wątpliwa, aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące należności obejmują zarówno należności główne, jak i odsetkowe - związane ze zwłoką w zapłacie należności głównych.

VI. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

1. Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.

2. W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w jednostce lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.:

- 1) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,
- 2) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych, ubezpieczeniowych itp.
3. **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
4. **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
5. **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

VI. Systemy informatyczne

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w budynkach będących siedzibą jednostki. Rejestry VAT zakupów i sprzedaży, są przechowywane w siedzibie jednostki.
2. Księgi rachunkowe budżetu jednostki prowadzone są techniką komputerową.

VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamkniętych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerze, w strzeżonym pomieszczeniu budynku jednostki.
2. Przy prowadzeniu ksiąg przy użyciu komputerów stosowana jest ochrona danych polegająca na: tworzenie rezerwowych kopii, zbiorów danych zarejestrowanych na nośnikach komputerowych z uwzględnieniem zapewnienia trwałości zapisów przez okres nie krótszy jak wymagany do przechowywania ksiąg rachunkowych.

VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.

1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja płacowa oraz inne dowody na podstawie których, następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego
2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:
 - 1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą,
 - 2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone,
 - 3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,

3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 154 618,00	-	344 403,00	-	344 403,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 499 021,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	449 490,00	-	10 407,00	-	10 407,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	459 897,00
5.	Środki transportu	327 343,00	-	243 700,00	-	243 700,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	571 043,00
6.	Inne środki trwałe	1 613 644,00	-	37 535,00	-	37 535,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 610 161,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia roku obrotowego w			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec obrotowego roku (13 + 17 – 18)	Wartość składników aktywów		netto
	aktualizacja	amortyzacja za obrotowy rok	ciąg				– stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	– stan na koniec obrotowego roku (12 – 19)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
49 249,00	-	-	1 108,00	1 108,00	-	50 357,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-	-	-	-	-	-	250 976,00	250 976,00	0,00
4 218 730,22	-	189 266,20	-	189 266,20	-	4 407 996,42	3 935 887,78	4 091 024,58	0,00
308 799,50	-	35 263,66	-	35 263,66	-	344 063,16	140 690,50	115 833,84	0,00
327 343,00	-	-	-	-	-	327 343,00	0,00	243 700,00	0,00
1 613 644,00	-	-	37 535,00	37 535,00	41 018,00	1 610 161,00	0,00	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (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

Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6

	1.	Grunty					
	2.	Budynki					

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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 dotyczy

Lp.	Grupa należności wg układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2	3	4	5	6	7
2.						

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
Saldo konta 225 - Nie dotyczy

a) powyżej 1 roku do 3 lat

	<i>Nie dotyczy</i>																												
1.1	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych																												
3.	kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																												
	<i>Nie dotyczy</i>																												
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																												
4.	<i>Nie dotyczy</i>																												
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																												
5.	<i>Nie dotyczy</i>																												
	<i>Paragraf 4010 pozaetatowe (nagroda jubileuszowa kwota 109 767,10 zł, odprawa emerytalna kwota 83 765,64 zł, ekwiwalent za urlop 934,72 zł) oraz paragraf 3020 (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń kwota 26 495,81 zł.)</i>																												
1.1	inne informacje:																												
6.																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej</th> <th>wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</td> <td>50 357,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Umorzenie środków trwałych</td> <td>5 127 837,58</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Umorzenie pozostałych środków trwałych</td> <td>1 561 726,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odpisy aktualizujące środki trwałe</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Odpisy aktualizujące należności</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Umorzenie zbiorów bibliotecznych</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej	wartość	1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	50 357,00	2.	Umorzenie środków trwałych	5 127 837,58	3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 561 726,00	4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe	-	5.	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	-	6.	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	-	7.	Odpisy aktualizujące należności	-	8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-	
Lp.	Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej	wartość																											
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	50 357,00																											
2.	Umorzenie środków trwałych	5 127 837,58																											
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 561 726,00																											
4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe	-																											
5.	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	-																											
6.	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	-																											
7.	Odpisy aktualizujące należności	-																											
8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-																											
2.																													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																												
	<i>Nie dotyczy</i>																												

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	254 106,80	

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

Nie dotyczy

2.4. 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

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Pozyskane środki zewnętrzne w 2023 roku:

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gmin przeznaczona na dofinansowanie wypłat dodatków/nagród do wynagrodzenie dla pracowników domów pomocy społecznej : 662 143,58 zł

Dofinansowanie PFRON na zakup samochodu: 135 000,00 zł

Refundacja wynagrodzeń 3 pracowników z PUP Rybnik: 98 652,04 zł

Otrzymał środki z Miasta Rybnik z działu 851 Ochrona zdrowia rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” na przeprowadzenie superwizji dla pracowników MDPS: 10 400,00 zł

W związku z atakiem zbrojnym Rosji na Ukrainę, jednostka przyjął:

- mieszkanie na podstawie decyzji obywatela Ukrainy. Na ten cel z Funduszu Pomocy Ukrainie otrzymaliśmy środki w wysokości 58 093,00 zł.

W pozycji 1.6 *Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne* Zestawienia

zmian w funduszu jednostki kwota 344 403,00 zł wynika z otrzymania dokumentu PT- Przekazania nakładów inwestycyjnych -

Dokumentacja projektowo-kosztorysowa oraz Instalacja systemu sygnalizacji pożaru w MDPS.

W pozycji 1.10 *Inne Zwiększenia Zestawienia* zmian w funduszu jednostki kwota 0,20 zł wynika z zaakreślonych do pełnych zł zakupu środków trwałych.

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

BRAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Grelich

Anna Grelich
(główny księgowy)

2024.04.09

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA

Miejskiego Domu Pomocy Społecznej
w Rybniku

Piotr Mazurek

Piotr Mazurek
(kierownik jednostki)

