

I.1.1. Nazwa jednostki
Dom Pomocy Społecznej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Nowak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

27.03.2025

I.1.2. Siedziba jednostki
ul. Trautmana 4
41-946 Piekary Śląskie

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Zawłowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Wójcik

27. 03. 2026

I.1.3. Adres jednostki
ul. Trautmana 4
41-946 Piekary Śląskie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Wojcik
Agnieszka Wójcik

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

27.03.2026

I.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zapewnienie całodobowej opieki osobom przewlekłe psychicznie chorym ze względu na brak możliwości ich samodzielnego funkcjonowania w życiu codziennym.

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarniach Śląskich

Waldemar Pawłowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarniach Śląskich
Agnieszka Wójcik

27.03.2026

I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2025-31.12.2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
AGNIESZKA WOLK

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Paulowski

27.03.2026

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarach Śląskich
Agneszka Włodarczyk

27. 03. 2026

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarach Śląskich

Waldemar Pałowski

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

| Lp. | Polityka rachunkowości | Omówienie przyjętych zasad |
|-----|---|--|
| 1 | Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | <p>Odpisy amortyzacyjne nalicza się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartości niematerialne i prawne zostały przyjęte do użytkowania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z wartością początkową bądź z chwilą przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.</p> <p>Naliczenia odpisów amortyzacyjnych dokonuje się raz w roku w miesiącu grudniu za cały rok kalendarzowy, z wyłączeniem środków trwałych postawionych w stan likwidacji, sprzedaży czy przekazania gdzie naliczenia odpisów dokonuje się w miesiącu wyksięgowania z ksiąg rachunkowych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości materialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Dóbr kultury nie umarza się.</p> |
| 2 | Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym: | <p>w przypadku zakupu: cena nabycia lub zakupu,</p> <p>- w przypadku wytworzenia: koszty wytworzenia,</p> <p>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji: według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia lub według ceby rynkowej w przypadku braku dokumentów,</p> <p>- w przypadku spadku lub darowizn: w wartości rynkowej jeżeli wartość otrzymanego składnika nie została określona w umowie,</p> <p>- w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Sarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego: w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</p> <p>według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego</p> |
| a) | środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne | |
| b) | inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | |
| c) | grunty | |
| d) | udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe | |
| e) | środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe | <p>środki pieniężne w wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami na rachunkach bankowych.</p> |
| f) | należności i udzielenie pożyczki | <p>wartość nominalna, a na dzień bilansowy oraz na koniec kwartału w wysokości wymagalnej zapłaty.</p> |
| g) | zobowiązania | <p>wartość nominalna, a na dzień bilansowy oraz na koniec kwartału w wysokości wymagalnej zapłaty.</p> |
| h) | pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych | <p>cena zakupu.</p> |
| i) | fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa * | <p>Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej</p> |
| 3 | Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów | <p>Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się jednorazowo na dzień bilansowy w odniesieniu do należności wątpliwych.</p> |

* wyszczególnić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Plekaczach Śląskich
 Agnieszka Motylek

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Plekaczach Śląskich

Waldemar Pawłowski
 27.03.2025

I.5. Inne informacje

Jednostka posiada zabytkowe organy znajdujące się w Kaplicy Domu wycenione na kwotę 311 040 zł, ujęte na koncie 016 "Dobra kultury". Ze względu na to że organów nie można zakwalifikować w KŚT, w bilansie zostały one ujęte w "Innych środkach trwałych".

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarach Śląskich
Agnieszka Wódk

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

27.03.2026

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Wódko

27.03.2026

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--|-------------|--------------|--|
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | | 0 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | | | | 0 |
| 1 | Środki trwałe | | | | 0 |
| a) | Grupa 0 - grunty | | | | 0 |
| b) | Grupa 1 - budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu | | | | 0 |
| c) | Grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | 0 |
| d) | Grupa 3 - kotły i maszyny energetyczne | | | | 0 |
| e) | Grupa 4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | 0 |
| f) | Grupa 5 - specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty | | | | 0 |
| g) | Grupa 6 - urządzenia techniczne | | | | 0 |
| h) | Grupa 7 - środki transportu | | | | 0 |
| i) | Grupa 8 - narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | | | | 0 |
| j) | Grupa 9 - inwentarz żywy | | | | 0 |
| 2 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0 |
| 3 | Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0 |
| III | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0 |
| 1 | Akcje i udziały | | | | 0 |
| 2 | Inne papiery wartościowe* | | | | 0 |
| 3 | Inne długoterminowe aktywa finansowe** | | | | 0 |

* wyszczególnić

** wyszczególnić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich
 Agnieszka Wądrożnik

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

27.03.2015

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Pielęgnicach Śląskich
Agnieszka Wójcik

27.03.2026

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Pielęgnicach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

UWAGA: Umowy podpisane z innymi jednostkami budżetowymi/zakładami budżetowymi niż wchodzące w skład Gminy Piekary Śląskie

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dому Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Nowak

27.03.2023

D Y R E K T O R
Dому Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i działań oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|---------|
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość |
| 1 | Akcje i udziały w posiadane w spółkach prawa handlowego | | | | | | | 0 | 0 |
| 2 | Udziały posiadane w spółdzielniach | | | | | | | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich
 Agnieszka ~~OWADA~~

27.03.2025

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.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)

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | Należności krótkoterminowe | | | | | 0 |
| 2 | Należności długoterminowe | | | | | 0 |

UWAGA: Dotyczy należności innych jednostek budżetowych/zakładów budżetowych niż wchodzących w skład Gminy Piekary Śląskie

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich
 Agnieszka Wólcza

27.03.2026

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | Rezerwy krótkoterminowe* | | | | | 0 |
| 2 | Rezerwy długoterminowe** | | | | | 0 |

* wyszczególnić

** wyszczególnić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich
 Agnieszka Wójcik

27.03.2025

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

| Lp. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | | | Razem | |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego |
| | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | | | | |
| 1 | Pozyczki | | | | | | | | | | |
| 2 | Kredyty | | | | | | | | | | |
| 3 | Papiery wartościowe | | | | | | | | | | |
| 4 | Zobowiązania finansowe wynikające ze stosunków prawnych, które nazwą odpowiadają tym tytułom dłużnym, oraz z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych depozytów* | | | | | | | | | | |

* wyszczególnić (np. zakup na raty telefonów komórkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Polnocy Społecznej
 w Pielisach Śląskich
 Agnieszka Wabizit

27.03.2020

D Y R E K T O R
 Domu Polnocy Społecznej
 w Pielisach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Włodarczyk

27.03.2009

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.1.1. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | |
|-----|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | Weksle | | | | |
| 2 | Hipoteka | | | | |
| 3 | Zastaw, w tym zastaw skarbowy | | | | |
| 4 | Inne (gwarancja bankowa, poręczenie) | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich
 Agnieszka Wódkak

27.03.2020

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.12. Łączna kwota 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

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|
| | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 2 | Kaucje i wadła | | |
| 3 | Inne* | | |

* wyszczególnić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Plekarach Śląskich
 Agnieszka Nowak

27.03.2023

~~DYREKTOR~~
 Domu Pomocy Społecznej
 w Plekarach Śląskich

~~Waldemar Pawłowski~~

II.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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe | | |
| a) | opłacone z góry czynsze | | |
| b) | prenumeraty | | |
| c) | polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | | |
| d) | inne* | | |
| 2 | Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe** | | |

* wyszczególnić

** wyszczególnić

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Plekaczach Śląskich
 Agnieszka Wójcik

27.03.2020

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Plekaczach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

GLÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Nowak

27.03.2023

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

**II.1.15. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia
pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|------------------------------|------------|
| 1 | Odprawy emerytalno - rentowe | 265 323,96 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 265 719,01 |
| 3 | Inne wynikające z przepisów* | 1 050,00 |

* np. ekwiwalent za odzież, okulary, pranie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Wozniak

27.05.2023

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.1.16. Inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Wojciech
Agnieszka Nowak

27.03.2010

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | Materiały | | | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | | |
| 3 | Produkty gotowe | | | | |
| 4 | Towary | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pielocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich
 Agnieszka Wójcik

27.03.2023

D Y R E K T O R
 Domu Pielocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.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 | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|-----|------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | | ogółem | w tym: | | ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich
Agnieszka Wójcik

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

27.03.2003

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

Pozostałe przychody operacyjne:

- otrzymane wynagrodzenie za czynności związane z przygotowaniem lokalu na siedzibę Obwodowej Komisji Wyborczej: 1.300,00 zł
- otrzymane odszkodowanie z ubezpieczenia mienia: 5.614,63 zł
- otrzymane darowizny: 5.160,32 zł

Pozostałe koszty operacyjne:

- koszty poniesione przy usuwaniu skutków zdarzeń losowych: 5.533,50 zł

GLÓWNY H SIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Plekałach Śląskich
AGNIESZKA WOLWA

27.03.2023

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Plekałach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.2.4. Informacja 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Nowak
Agnieszka Nowak

27.03.2023

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

II.2.5. Inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarach Śląskich
Wojcik
Agencja Usług WSR

27.03.2023

~~DYREKTOR~~
Domu Pomocy Społecznej
w Plekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich
Agnieszka Wójcik

27.03.2023

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Piekarach Śląskich

Waldemar Pawłowski