

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych serc" w Płocku</b> <b>09-42 Płock, ul. Krótka 6a</b> <b>610200356</b> Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2025			Adresat <b>PREZYDENT MIASTA PŁOCKA</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 323 251.08</b>	<b>3 360 084.58</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>2 318 558.75</b>	<b>2 235 709.55</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	8 295 662.26	9 138 908.23	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 323 251.08	3 360 084.58	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 977 103.51	-6 903 198.68	
1. Środki trwałe	3 323 251.08	3 360 084.58	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00	
1.1 Grunty	1 158 300.00	1 158 300.00	2. Strata netto (-)	-5 977 103.51	-6 903 198.68	
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 143 605.46	2 016 591.47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	21 345.62	185 193.11	B. Fundusze placówek	0.00	0.00	
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00	
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 105 105.57	1 237 938.54	
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	1 105 105.57	1 237 938.54	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 537.12	33 031.41	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	32 040.65	43 091.59	
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	282 589.98	315 547.31	
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	689 338.26	759 202.98	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	2 726.87	5 498.80	
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00	
B. Aktywa obrotowe	100 413.24	113 563.51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00	
I. Zapasy	21 117.22	18 373.54	8. Fundusze specjalne	67 872.69	81 566.45	
1. Materiały	21 117.22	18 373.54	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 872.69	81 566.45	
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00	
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
II. Należności krótkoterminowe	1 984.24	687.60				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 934.17	8.68				
2. Należności od budżetów	0.00	0.00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00				
4. Pozostałe należności	50.07	678.92				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 311.78	94 502.37				
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	77 311.78	94 502.37				
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				
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>3 423 664.32</b>	<b>3 473 648.09</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>3 423 664.32</b>	<b>3 473 648.09</b>	

(główny księgowy)

2026-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Łaszkiewicz (26-03-2026 10:54)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2026 11:44)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych serc" w Płocku 09-42 Płock, ul. Krótka 6a  610200356 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2025-12-31	Adresat  PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 540 458.64</b>	<b>1 764 451.05</b>
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.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	0.00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 540 458.64	1 764 451.05
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>7 524 233.21</b>	<b>8 677 772.87</b>
I.	Amortyzacja	140 671.48	141 462.78
II.	Zużycie materiałów i energii	881 681.56	870 065.48
III.	Usługi obce	356 856.50	339 058.49
IV.	Podatki opłaty	35 555.00	34 842.00
V.	Wynagrodzenia	4 927 156.20	5 915 165.46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 180 069.47	1 372 537.31
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 243.00	4 641.35
VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0.00	0.00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0.00	0.00
X.	Pozostałe obciążenia	0.00	0.00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-5 983 774.57</b>	<b>-6 913 321.82</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>5 818.20</b>	<b>10 120.03</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	0.00	0.00
III.	Inne przychody operacyjne	5 818.20	10 120.03
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-5 977 956.37</b>	<b>-6 903 201.79</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>852.86</b>	<b>3.11</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
II.	Odsetki	852.86	3.11
III.	Inne	0.00	0.00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
I.	Odsetki	0.00	0.00
II.	Inne	0.00	0.00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-5 977 103.51</b>	<b>-6 903 198.68</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-5 977 103.51</b>	<b>-6 903 198.68</b>

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Łaszkiwicz (26-03-2026 10:54)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2026 11:44)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych serc" w Płocku 09-42 Płock, ul. Krótka 6a 610200356 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2025-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>7 740 775.35</b>	<b>8 295 662.26</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>7 517 117.62</b>	<b>8 597 478.35</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 425 795.62	8 419 182.07
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	91 322.00	0.00
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	178 296.28
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	0.00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>6 962 230.71</b>	<b>7 754 232.38</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 323 734.51	5 977 103.51
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 547 174.20	1 777 128.87
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	91 322.00	0.00
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	0.00	0.00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>8 295 662.26</b>	<b>9 138 908.23</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-5 977 103.51</b>	<b>-6 903 198.68</b>
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto (-)	-5 977 103.51	-6 903 198.68
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (poz.II+,-III)</b>		<b>2 318 558.75</b>	<b>2 235 709.55</b>

2026-03-23

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Łaszkiwicz (26-03-2026 10:54)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2026 11:44)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc" w Płocku</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Płock</b>
1.3	adres jednostki <b>09-402 Płock, ul. Krótka 6 A</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Zapewnienie całodobowej opieki oraz zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, edukacyjnych, społecznych i religijnych mieszkańców Domu Pomocy Społecznej.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2025 do 31.12.2025</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe <b>Sprawozdania jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Załącznik nr 8</b> Księgi rachunkowe Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc" w Płocku prowadzone są w Jednostce obsługującej Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Płocku. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w programie Finansowo Księgowym REKORD. Podstawą sporządzania sprawozdań finansowych oraz budżetowych są księgi rachunkowe, które umożliwiają generowanie odpowiednich danych. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje w ciągu 15 dni od zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Księgi rachunkowe obejmują następujące zbiory: księgę główną, księgi pomocnicze, dzienniki częściowe, zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. Do ksiąg rachunkowych danego roku wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Dekretacja dowodów księgowych dołączana jest do dowodów w formie wydruku z programu FK. Wydatki ponoszone z góry nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek. Do kont zespołu 2 prowadzone są konta analityczne zapewniające wyodrębnienie poszczególnych rozrachunków z kontrahentami oraz rozrachunków z tytułu dochodów i wydatków budżetowych wg podziałek klasyfikacji budżetowej. System informatyczny zapewnia wyodrębnienie zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych, co umożliwi sporządzanie sprawozdań budżetowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są wg stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne finansowane z wydatków bieżących o wartości poniżej 10.000,00 zł., umarżane są w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających 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 <b>Załącznik nr 9</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych – o ile jednostka 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 <b>Załącznik nr 10</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <b>Załącznik nr 11</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu <b>Załącznik nr 12</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>Załącznik nr 13</b>
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) <b>Załącznik nr 14</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>Załącznik nr 15</b>

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Załącznik nr 16</b>
b)	powyżej 3 do lat 5
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Załącznik nr 17</b>
1.12.	łącną 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
	<b>Załącznik nr 18</b>
1.13.	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
	<b>Załącznik nr 19</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Załącznik nr 20 – kwota 260 450,19</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniki finansowy jednostki

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

Izabela  
Łaszkiewicz

Elektronicznie podpisany  
przez Izabela Łaszkiewicz  
Data: 2026.03.26 13:58:10  
+01'00'

Joanna  
Alberska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska  
Data: 2026.03.26  
14:42:02 +01'00'

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze  
między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2025**

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6 A**

<b>Wykaz należności od jednostek objętych sprawozdaniem łącznym</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Pozycja w bilansie</b>	<b>Łączna kwota należności brutto</b>
1			
Razem:			<b>0,00</b>

<b>Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem łącznym</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Pozycja w bilansie</b>	<b>Łączna kwota zobowiązań brutto</b>
1	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku	D.II.1	7 839,52
Razem:			<b>7 839,52</b>

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 3  
do zarządzenia nr 4062/2023  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 10 lutego 2023 roku

załącznik nr 3  
do instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy-Miasto Płock

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi  
sprawozdaniem finansowym w roku 2025**

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"**  
Płock, ul. Krótka 6 A

<b>Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami</b>				
<b>L.p.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Kwota netto</b>	<b>Kwota brutto</b>	<b>Pozycja rachunku zysków i strat</b>
<b>1</b>			0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami</b>				
<b>L.p.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Kwota netto</b>	<b>Kwota brutto</b>	<b>Pozycja rachunku zysków i strat</b>
<b>1</b>	Gmina Miasto Płock – Trwały zarząd – opłata roczna	6 603,00	6 603,00	B IV
<b>2</b>	Gmina Miasto Płock – Podatek od nieruchomości	3 825,00	3 825,00	B IV
<b>3</b>	Gmina Miasto Płock – odpady komunalne	24 414,00	24 414,00	B IV
<b>4</b>	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płocku	204 619,45	204 619,45	B III
	<b>Razem:</b>	<b>239 461,45</b>	<b>239 461,45</b>	

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Plock, ul. Krótka 6A

I.4. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
2	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
3	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według ceny nabycia	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	nie dotyczy	nie dotyczy
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
8	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a gdy ich brak na podstawie wyceny uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne ich dotychczasowe zużycie	według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
9	Środki trwałe w budowie	nie dotyczy	nie dotyczy
10	Materiały	według ceny zakupu	wartość nieużytych materiałów według ceny zakupu - ustalona na koniec roku obrotowego na podstawie spisu z natury
11	Należności	w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące	w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania	w kwocie wymagalnej zapłaty z doliczeniem odsetek należnych	w kwocie wymagalnej zapłaty z doliczeniem odsetek należnych
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
14	Pozostałe aktywa i pasywa		
15	Inne, w tym:		
15.1	.....		
15.1	.....		

załącznik nr 9  
do Instrukcji sporządzenia łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6A**

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.**

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej					Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 -12)	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	58 197,45		2 300,00	27 463,07	29 763,07					0,00	87 960,52
2	II. Środki trwałe, w tym:	6 844 241,75	0,00	184 444,44	0,00	184 444,44	0,00	22 608,55	0,00	0,00	22 608,55	7 006 077,64
2.1	Grunty	1 158 300,00				0,00					0,00	1 158 300,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej	5 080 559,42		0,00		0,00					0,00	5 080 559,42
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	182 767,10		184 444,44		184 444,44		14 579,00			14 579,00	352 632,54
2.4	Środki transportu	287 640,00				0,00					0,00	287 640,00
2.5	Inne środki trwałe	134 975,23				0,00		8 029,55			8 029,55	126 945,68
3	III. Pozostałe środki trwałe, w tym:	806 294,01	0,00	45 172,20	0,00	45 172,20	0,00	19 611,63	0,00	0,00	19 611,63	831 854,58
3.1	pozostałe środki trwałe	806 294,01		45 172,20		45 172,20		19 611,63			19 611,63	831 854,58
3.2	.....											
3.3	.....											
4	IV. Inne, w tym:	27 463,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 463,07	0,00	27 463,07	0,00
4.1	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	27 463,07				0,00		0,00	27 463,07		27 463,07	0,00
4.2	.....											
5	<b>Razem</b>	<b>7 736 196,28</b>	<b>0,00</b>	<b>231 916,64</b>	<b>27 463,07</b>	<b>259 379,71</b>	<b>0,00</b>	<b>42 220,18</b>	<b>27 463,07</b>	<b>0,00</b>	<b>69 683,25</b>	<b>7 925 892,74</b>

II.1.1.2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 10)	Wartość netto środków trwałych	
			4	5	6	7	8	9	10	11		12	13
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	
1	I. Wartości niematerialne i prawne	58 197,45	0,00	0,00	29 763,07	29 763,07	0,00	0,00	0,00	87 960,52	0,00	0,00	
2	III. Środki trwałe, w tym:	3 520 990,67	0,00	147 610,94	0,00	147 610,94	0,00	22 608,55	22 608,55	3 645 993,06	3 323 251,08	3 360 084,58	
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	1 158 300,00	1 158 300,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej	2 936 953,96		127 013,99		127 013,99				0,00	2 143 605,46	2 016 591,47	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	161 421,48		20 596,95		20 596,95		14 579,00	14 579,00	167 439,43	21 345,62	185 193,11	
2.4	Środki transportu	287 640,00		0,00		0,00				287 640,00	0,00	0,00	
2.5	Inne środki trwałe	134 975,23		0,00		0,00		8 029,55	8 029,55	126 945,68	0,00	0,00	
3	III. Pozostałe środki trwałe, w tym:	806 294,01	0,00	0,00	45 172,20	45 172,20	0,00	19 611,63	19 611,63	831 854,58	0,00	0,00	
3.1	pozostałe środki trwałe	806 294,01			45 172,20	45 172,20		19 611,63	19 611,63	831 854,58	0,00	0,00	
3.2	.....												
3.3	.....												
4	IV. Inne, w tym:	27 463,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 463,07	27 463,07	0,00	0,00	0,00	
4.1	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	27 463,07				0,00		27 463,07	27 463,07	0,00	0,00	0,00	
4.2	.....												
<b>5</b>	<b>Razem</b>	<b>4 412 945,20</b>	<b>0,00</b>	<b>147 610,94</b>	<b>74 935,27</b>	<b>222 546,21</b>	<b>0,00</b>	<b>69 683,25</b>	<b>69 683,25</b>	<b>4 565 808,16</b>	<b>3 323 251,08</b>	<b>3 360 084,58</b>	

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"**  
**Płock, ul. Krótka 6A**

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	II. Środki trwałe, z tego:				0,00
2.1	grupa ....				0,00
2.2	grupa ....				0,00
3	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**II.1.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				0,00
1.1	1.1 Akcje i udziały				0,00
1.2	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				0,00
1.3	1.3 Inne. tj. ....				0,00
2	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 11**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"**  
**Płock, ul. Krótka 6A**

**II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1			4
0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"**  
Płock, ul. Krótka 6A

Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.5 Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów**

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	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	4-49-491	5 507,32			5 507,32
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5	<b>Razem</b>	<b>5 507,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 507,32</b>

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6A

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.6 Papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9	10
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2								
I	Akcje								
1.1	- .....								
1.2	- .....								
2.	Udziały								
2.1	- .....								
2.2	- .....								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1	- .....								
3.2	- .....								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1	- .....								
4.2	- .....								
5	RAZEM	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 14  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6A

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

#### II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe				0,00
2	Należności krótkoterminowe				0,00
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"**  
**Płock, ul. Krótka 6A**

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:						0,00
2.1	- .....						0,00
2.2	- .....						0,00
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:						0,00
2.1	- .....						0,00
2.2	- .....						0,00
3	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6A

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.9 Zobowiązania  
długoterminowe

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5						
		Stan na					powyżej 5 lat						
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1	- zobowiązanie z tytułu .....												0,00
2	- zobowiązanie z tytułu .....												0,00
3	- zobowiązanie z tytułu .....												0,00
4	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6A**

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Weksel									
2	Hipoteka									
3	Zastaw									
4	Inne									
5	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2	Kaucje i wadja								
3	Weksle								
4	Inne, w tym:								
4.1	- .....								
4.2	- .....								
5	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki



### II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	- .....				0,00
2	- .....				0,00
3	- .....				0,00
4	- .....				0,00
5	- .....				0,00
6	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**załącznik nr 4**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2025**

**Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6 A**

Lp.	Nazwa jednostki, której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Wykaz nieodpłatnie przekazanych przez jednostkę składników majątkowych		Wartość netto
						początkowa	umorzenia	
1								
2								
3								
						0,00	0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 4  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

Wykaz nieodpłatnie otrzymanych składników majątkowych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2025

Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc"  
Płock, ul. Krótka 6 A

Wykaz nieodpłatnie otrzymanych przez jednostkę składników majątkowych								
Lp.	Nazwa jednostki, od której otrzymano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Wartość		
						początkowa	umorzenia netto	
1	Gmina Miasto Płock	Instalacja fotowoltaiczna na dachu budynku DPS w Płocku	I.1.6	PT 19/WIR/2025	26.03.2025	184 444,44	6 148,16	178 296,28
2								
3								
						184 444,44	6 148,16	178 296,28

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr 3170/2022  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2022 roku

załącznik nr 20  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego

Gminy – Miasto Płock

Dom Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc" w Płocku  
ul. Krótka 6 A

**II.1.15.kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze\*)**

L.p.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	odprawy emerytalne i rentowe	44 160,96	
2	nagrody jubileuszowe	102 786,80	
3	inne (np. ekwiwalent za urlop)	113 502,43	Szkolenia, badania lekarskie, delegacje. Ekwiwalent za urlop. Godziny nocne oraz nadliczbowe. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń: ekwiwalent BHP za odzież, obuwie, woda dla pracowników, dofinansowanie do okularów.
<b>Razem</b>		<b>260 450,19</b>	

\*) nie dotyczy świadczeń wypłaconych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki