

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta w Dzierżoniowie Rynek 1 58-200 Dzierżoniów
Numer identyfikacyjny REGON 000965387		Wysłać bez pisma przewodniego  15ED900CE52AF561

Wstęp

Sprawozdanie finansowe Dziennego Domu Senior+ w Dzierżoniowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczególnych zasad 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.

podstawowy przedmiot działalności

8810Z POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU I OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
Podstawowy przedmiot działalności
Dzienny Dom Senior + jest ośrodkiem wsparcia w rozumieniu ustawy o pomocy społecznej. Dzienny Dom Senior + realizuje cele i zadania określone w przepisach ustawy o pomocy społecznej, a w szczególności zapewnia opiekę i stwarza odpowiednie warunki do wielogodzinnego przebywania w nim osób znajdujących się w trudnych sytuacjach życiowych, którzy nie są w stanie pokonać wykorzystując własne środki , możliwości i uprawnienia, szczególnie osobom w wieku emerytalnym, , ze względu na ich trudną sytuację życiową, rodzinną, niepełnosprawność. Do usług Dziennego Domu Senior + w szczególności należy: zapewnienie miejsca do bezpiecznego i godnego spędzenia wolnego czasu, zapewnienie uczestnikom udziału w różnych formach zajęć w celu ich aktywizacji, zapewnienie uczestnictwa w imprezach kulturalnych, rozrywkowych i towarzyskich , pomoc w załatwianiu spraw przekraczających możliwości uczestnika oraz inne świadczenia o charakterze bytowym odpowiadające możliwościom organizacyjnym i finansowym.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1.Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
2.Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia 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.
3.Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
4.Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, za które sporządza się:
-deklarację ZUS,
-jednolity plik kontrolny (VAT)
-sprawozdania budżetowe określone w przepisach rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.
5.Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Dziennego Domu Senior+ w Dzierżoniowie sporządza się sprawozdanie finansowe:
-bilans jednostki,
-rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
-zestawienie zmian w funduszu,
-informację dodatkową,
zgodnie ze wzorami określonymi odpowiednio w załącznikach do rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad 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.
6.Księgi rachunkowe Dziennego Domu Senior + prowadzone są przy zastosowaniu techniki komputerowej, poza jednostką tj. przez Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie z siedziba Rynek 36.
7.Księgi rachunkowe jednostki otwiera się na początek każdego roku obrotowego, tj. na 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy, tj. na 31 grudnia, przy czym ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje do 30 kwietnia roku następnego.
8.Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:
-dziennik,
-księgę główną,
-księgi pomocnicze,
-zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.
9.Inwentaryzacja składników majątkowych, sposób i terminy jej przeprowadzania, dokumentowania oraz rozliczania jej rezultatów następuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zapisami instrukcji inwentaryzacyjnej
10.Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W Dziennym Domu Senior + nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych czynnych ze względu na próg istotności wynoszący do 2% sumy bilansowej.
11.Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego sumy poniesionych kosztów oraz uzyskanych przychodów.

inne informacje

Metody wyceny aktywów i pasywów dla ustalenia wyniku finansowego.

1. Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad 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

2. Stosuje się następujące zasady wyceny podstawowych aktywów i pasywów:

- 1) wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia;
- 2) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - w wartości określonej w tej decyzji;
- 3) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - w wartości określonej w dokumencie darowizny/spadku lub w wartości rynkowej na dzień nabycia;
- 4) środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub zakupu;
- 5) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - a na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji;
- 6) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny, lub w inny nieodpłatny sposób - według wartości określonej w dokumencie spadku, darowizny lub nieodpłatnego przekazania;
- 7) środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku braku dokumentu według ceny rynkowej lub wartości godziwej;
- 8) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem;
- 9) materiały i towary - według cen zakupu;
- 10) należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności;
- 11) zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymaganej zapłaty;
- 12) środki pieniężne na rachunkach bankowych - według wartości nominalnej;
- 13) pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

3. Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

4. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

5. Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji.

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. 10.000,00 zł), traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, za WNIP o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- do licencji (sublicencji) i praw autorskich na programy komputerowe, licencji do wyświetlania filmów oraz emisji programów radiowych i telewizyjnych oraz praw majątkowych przyjmuje się okres 24 miesięcy, czyli roczną stawkę amortyzacyjną 50 %,
- do poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych przyjmuje się okres 12 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 100 %,
- do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okres 60 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 20 %.

7. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o pdop.

8. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są rocznie zgodnie z tabelami amortyzacji proporcjonalnie do czasu użytkowania środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych.

9. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są:

- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł i nie przekraczające wartości 10.000 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowo- wartościowej. Natomiast poniżej 500,00 w ewidencji ilościowej.

10. Decyzję o sposobie klasyfikowania środków trwałych czy wartości niematerialnych i prawnych podejmuje, zgodnie z art. 53 ustawy o finansach publicznych, kierownik jednostki (osoba upoważniona), który dysponuje pełnią wiedzy o stanie faktycznym określonego zdarzenia i może dokonać szczegółowej analizy charakteru danego wydatku.

11. Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów administracyjno-gospodarczych oraz paliwa, materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

12. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

13. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.

14. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.

15. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.					
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			Numer identyfikacyjny REGON 000965387		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.										 F78941D9A9C89676			
					Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)			
aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	zbycie	likwidacja				inne										
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12							
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	649,00	0,00	649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649,00	649,00						
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	649,00	0,00	649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649,00	649,00						
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 338 382,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 338 382,83	8 338 382,83						
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 654,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 654,48	28 654,48						
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
1.5.	Inne środki trwałe	11 710,83	0,00	494 027,93	0,00	494 027,93	0,00	0,00	0,00	0,00	505 738,76	505 738,76						
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	8 378 748,14	0,00	494 027,93	0,00	494 027,93	0,00	0,00	0,00	0,00	8 872 776,07	8 872 776,07						

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	649,00	649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	649,00	649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649,00	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	742 087,38	0,00	208 849,57	0,00	208 849,57	0,00	0,00	0,00	0,00	950 936,95	7 596 295,45	7 387 445,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 280,31	0,00	1 225,49	0,00	1 225,49	0,00	0,00	0,00	0,00	21 505,80	8 374,17	7 148,68
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 807,23	0,00	2 342,17	494 027,93	496 370,10	0,00	0,00	0,00	0,00	504 177,33	3 903,60	1 561,43
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	770 174,92	0,00	212 417,23	494 027,93	706 445,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 620,08	7 608 573,22	7 396 155,99

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			 D14BBDB2C64E0AE2
Numer identyfikacyjny REGON 000965387			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy	2024-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
--	--	--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
000965387							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
						
				9CECE17687B0BF76		
Numer identyfikacyjny REGON 000965387		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

1111
222 333

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów				 20F30A618E10A4D8	
Numer identyfikacyjny REGON 000965387					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów							
Numer identyfikacyjny REGON 000965387						1CA49155A764C7D1	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		702E071761F2C4E7		
000965387						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2024-03-27		
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 000965387					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 F32A5A11AE3F63D8	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)			
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)				
1	2	3	4	5	6	7			
Ogółem:									

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 87124C9122260973
Numer identyfikacyjny REGON 000965387	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.		
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON 000965387			FB1907A426A96173		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 000965387			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 812BD98DF30C4F32			
			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym: 4	na aktywach trwałych 5	na aktywach obrotowych 6	Kwota zobowiązania 7	Kwota zabezpieczenia, w tym: 8	na aktywach trwałych 9	na aktywach obrotowych 10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			 2C64E61F0AED44C7	
Numer identyfikacyjny REGON 000965387				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 DC3D14E088FF95E5
Numer identyfikacyjny REGON 000965387	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art., 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

- * kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			 61C6C7C1C0811AF8	
Numer identyfikacyjny REGON 000965387				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:		0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe		0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe		0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich		0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:		0,00	0,00

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			 12D7498A64D5ADA1
Numer identyfikacyjny REGON 000965387			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	668 389,23	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	14 832,00	
4.	Świadczenia urlopowe	16 124,29	
5.	Inne świadczenia pracownicze	5 212,73	
	Ogółem	704 558,25	

Główny księgowy	2024-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów		
Numer identyfikacyjny REGON		
000965387	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	191A2A9D0781E981

inne informacje

Załącznik do Bilansu Dziennego Domu Senior+ w Dzierżoniowie za 2023 rok		
Aktywa		
A. Aktywa trwałe		
Na aktywa trwałe składają się środki trwałe pomniejszone o umorzenie (saldo WN 011 pomniejszone o saldo Ma 071).		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 8.338.382,83 - 950.936,95 = 7.387.445,88		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny - 28.654,48 - 21.505,80 = 7.148,68		
1.5. Inne środki trwałe - 11.710,83 - 10.149,40 = 1.561,43		
Na aktywa obrotowe składają się:		
II.4. Pozostałe należności (saldo WN konta 221) - 2.606,05, dot. opłaty za pobyt		
III.2 Stan środków na rachunku bankowym ZFSS (saldo WN konta 135) - 4.543,85		
Na fundusz składa się:		
I. Fundusz jednostki (saldo konta 800) 8.647.478,31 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” sporządzone na dzień 31.12.2023 rok,		
II. Wynik finansowy netto - strata netto (saldo konta 860) - 1.297.766,87 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Rachunek zysków i strat jednostki” sporządzony na dzień 31.12.2023 rok,		
Na zobowiązania i rezerwy na zobowiązania składają się zobowiązania krótkoterminowe:		
II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (saldo Ma konta 201),		
a) Tauron Sprzedaż -energia elektryczna 12/2023 - 1.462,95		
b) Mkreator - utrzymanie strony www 12/2023 - 86,10;		
II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (saldo Ma konta 229),		
a) Składki na ubezpieczenie społeczne: 6.875,46 od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2023 rok;		
b) Składki na Fundusz Pracy: 698,92 od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2023 rok;		
II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (saldo Ma konta 231)		
a) „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” za 2023 rok - 39.927,17.		
8. Fundusze specjalne		
8.1. Fundusze specjalne - ZFSS (Saldo Ma kont 851) - 4.543,85		
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:		
1. Pozostałe środki trwałe	stan na dzień 31.12.2023 roku	494.027,93 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	stan na dzień 31.12.2023 roku	649,00 zł

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
							
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		4133CD0AC79BFFE2		
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów							
000965387							

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów				 595E15DA1CA6E6F5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
000965387					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów			 7B14F682CE567A83	
Numer identyfikacyjny REGON 000965387				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Odporność - W ramach środków sfinansowano wynagrodzenia: opiekuna osób starszych, fizjoterapeutów oraz terapeutę zajęciowego a także pokryto koszty związane z organizacją i realizacją zajęć z języka niemieckiego, komputerów, jogi, opieki pielęgniarki i psychologa, zajęć na basenie, opieka podologa i zajęcia zumbi.	136 000,00	0,00
2	Korpus Seniorów. W 2023 r. wydawano w Dziennym Domu Senior + opaski życia. Na realizację zadania część środków pozyskano z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach Programu Korpus Wsparcia Seniorów na rok 2023 – Moduł II.	0,00	19 251,00
3	Tam gdzie muzyka i zabawa – Dzierżoniowskie Senioralia - organizacja święta Seniorów w Dzierżoniowie. Na realizację zadania część środków pozyskano z budżetu Województwa Dolnośląskiego w ramach Programu Wsparcia Rad Seniorów na Dolnym Śląsku.	0,00	12 000,00
4		0,00	0,00
	Razem:	136 000,00	31 251,00

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów				
Numer identyfikacyjny REGON 000965387			 6187F9717E794392	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
1		2	3	
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżonów		
Numer identyfikacyjny REGON		
000965387	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	F61BABF465F8C9A3

inne informacje

Załącznik do Rachunku zysków i strat Dziennego Domu Senior+ w Dzierżoniowie
za 2023 rok

A.

Przychody netto podstawowej działalności operacyjnej

A.VI

Przychody z tytułu dochodów budżetowych (obroty WN konta 720) - 118.273,71

a)

Przychody z tyt. wpłat podopiecznych - 118.273,71

w tym

organizacja wczasów dla seniorów - 61 045,00

B.

Koszty działalności operacyjnej

I.

Amortyzacja - obroty konta 400 - 212.417,23

II.

Zużycie materiałów i energii - obroty konta 401 z analityką § 4210, 4220, 4260) - 251.040,43,

III.

Usługi obce - obroty konta 402 z analityką § 4270, 4300, 4360, 4390- 241.608,63,

IV.

Podatki i opłaty § 4520- 8.376,00,

V.

Wynagrodzenia - obroty konta 404 z analityką § 4010, 4040- 580.161,81,

VI.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - obroty konta 405 z analityką § 3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700 - 124.396,44,

VII.

Pozostałe koszty rodzajowe - obroty konta 409 z analityką §4440 § 4430 - 6.176,99.

C.

Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) tj. -1.305.903,82

D.

Pozostałe przychody operacyjne - 0,00

I.

Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych - 0,00

II.

Dotacje - 0,00

III.

Inne przychody operacyjne- 0,00

E.

Pozostałe koszty operacyjne (vat należny z tytułu WNT)- 979,84

I

Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku - 0,00

II

Pozostałe koszty operacyjne reafakturowane koszty energii elektrycznej na Bibliotekę Miejską dot. budynku przy ul. Krasickiego 25 (obroty konta 761 z analityką § 4260) - 3.150,89 .

F.

Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) - tj. -1.306.883,66.

G.

Przychody finansowe - 9.116,79

I

Dywidendy i udziały w zyskach - 0,00

II

Odsetki - 9.116,79

III

Inne - 0,00

H.

Koszty finansowe 0,00

I.

Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) tj. -1.297.766,87

J.

Podatek dochodowy 0,00

K.

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych 0,00

L.

Zysk (strata) netto (K-L-M) -1.297.766,87

2) Projekt Senior+ realizowany w okresie 1.01.2023 - 31.12.2023 r.

	Plan Senior +	Wykonanie 2023
Środki z dotacji	270.000,00	270.000,00
Wkład własny	569.786,00	569.785,99
Razem projekt	839.789,00	839.785,99

	2024-03-27	
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie ul. Świdnicka 35 58-200 Dzierżoniów		 9F7BF52116827E58
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000965387		

inne informacje

Załącznik do Zestawienie zmian w funduszu jednostki Dziennego Domu Senior + w Dzierżoniowie za 2023 rok	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO) – saldo Ma konta 800 na dzień 01.01.2023 – 8.774.270,77
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu):
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe (wg Sprawozdania RB-28S za 2023 rok) Strona WN konta 223 – 1.215.174,89, z czego 839.785,99 w ramach Programu Senior+.
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu):
2.1	Strata za rok ubiegły - saldo WN konta 860 na dzień 01.01.2023 – 1.215.419,07,
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe (wg Sprawozdania RB-27S za 2023 rok) Strona Ma konta 222 – 126.548,28
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) – saldo Ma konta 800 na dzień 31.12.2023 – 8.647.478,31
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący – strata (saldo Wn konta 860) – 1.297.766,87
IV	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych – 0,00
V	Fundusz stanowi fundusz jednostki pomniejszony o wynik finansowy tj. saldo konta 800 – saldo konta 860 – 7.349.711,44

Główny księgowy	2024-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------	-----------------------------------	---------------------