


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Zarząd Powiatu w Częstochowie</b> <b>Sobieskiego 9</b> <b>42-217 Częstochowa</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000205699</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>1671F528E5952DA4</p>

## Wstęp

Sprawozdanie finansowe za rok 2023

## podstawowy przedmiot działalności

powiatowa jednostka organizacyjna prowadzona w formie jednostki budżetowej, która jest placówką opiekuńczo wychowawczą typu socjalizacyjnego i interwencyjnego

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

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.

### Środki trwałe

Ewidencją na koncie 011 "Środki trwałe" objęte są środki trwałe w cenie zakupu lub kosztu wytworzenia 10000,00zł i powyżej, natomiast pozostałe środki trwałe o wartości 500,00zł. do 9999,99zł ujmują się w ewidencji konta 013 "Pozostałe środki trwałe" ewidencja ilościowo-wartościowa. Aktywa poniżej 500,00zł. objęte ewidencją ilościową, ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty.

Środki trwałe umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Dopuszczalne uproszczenia w amortyzacji i umarżaniu środków trwałych - jednorazowo mogą być umarżane pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarża stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarża się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Należności z tytułu dochodów budżetowych - odpłatność za pobyt dzieci w placówce

- do 12 miesięcy - bez odpisu aktualizacyjnego

- od 12 m-cy do 24 m-cy - 50% odpisu aktualizacyjnego

- powyżej 24 m-cy - 100% odpisu aktualizacyjnego

- należności z tytułu dochodów budżetowych - odpłatność za pobyt dzieci w placówce dla których Urząd Skarbowy umorzył postępowanie egzekucyjne z uwagi na bezskuteczność egzekucji - 100% odpisu aktualizacyjnego.

Odpisy aktualizujące są dokonywane raz na rok pod datą 31 grudnia.

Zapasy materiałów, towarów itp. Wycenia się według cen ewidencyjnych lub zakupu.

## inne informacje

## 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 nieumarżanych 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  
  
Anna Rakowska

Główny księgowy

**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

  
mgr Wojciech Głowczyński

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.	
<p style="text-align: center;"><b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</p>			 4DE4341C4D4B8C97	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
<b>000205699</b>				

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		
1	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
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	295 278,00	0,00	295 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 278,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 940,25	0,00	474 372,21	0,00	474 372,21	0,00	0,00	0,00	0,00	604 312,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	50 511,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 511,20
1.4.	Środki transportu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>180 451,45</b>	<b>0,00</b>	<b>769 650,21</b>	<b>0,00</b>	<b>769 650,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>950 101,66</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	295 278,00
1.1.1.	Grunty 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	56 307,46	0,00	375 504,75	0,00	375 504,75	0,00	0,00	0,00	0,00	431 812,21	73 632,79	172 500,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	42 033,20	0,00	1 695,60	0,00	1 695,60	0,00	0,00	0,00	0,00	43 728,80	8 478,00	6 782,40
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>98 340,66</b>	<b>0,00</b>	<b>377 200,35</b>	<b>0,00</b>	<b>377 200,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>475 541,01</b>	<b>82 110,79</b>	<b>474 560,65</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska

Główny księgowy


**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Klumnice, tel. 034/328-82-26  
 NIP 949-030-82-41. Regon 000205695

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> <b>ul. Główna 53</b> <b>42-270 Kłomnice</b>	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 B0B111EC89B39C65

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  
  
Anna Rakowska

Główny księgowy


**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		-	Załącznik nr 1.3.	
Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 A2B8A1235133E0B6
000205699				

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
	<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>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska

Główny księgowy


**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-26  
 NIP 949-030-82-41, Regon 000205699

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>	<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>	<b>Załącznik nr 1.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 1F626C7F8537B831

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m <sup>2</sup> ):						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**  
  
**Anna Rakowska**


**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

**DYREKTOR**  
  
**mgr Wojciech Głowczyński**  
Kierownik jednostki

2024-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.	
Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice			 443F1506821CB395	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
000205699				

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  
  
 Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
 NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński


2024-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>Załącznik nr 1.6.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 15083A1901072B61

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Rakowska


**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-02-28  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699  
2024-03-25

**DYREKTOR**  
  
mgr Wojciech Głowczyński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
<b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>			 394558415E38EEE8
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000205699			

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
1	odpłatność rodziców za pobyt dzieci w placówce	588 284,67	72 868,35	-0,00	-0,00	661 153,02
2	odpłatność rodziców za pobyt dzieci w placówce- odsetki	76 584,67	14 841,44	-0,00	-0,00	91 426,11
	<b>Ogółem:</b>	<b>664 869,34</b>	<b>87 709,79</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>752 579,13</b>

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 dotyczą.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska


**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 084/328-92-28  
 NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

2024-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice					 21BA9729CEDEF282	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
000205699						
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
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska

Główny księgowy


DOM DZIECKA  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
 NIP 040.050.82-41, Regon 000205699

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
<b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> <b>ul. Główna 53</b> <b>42-270 Kłomnice</b>			 C22BAF217DA2F3E8
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000205699			

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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-82-20  
NIP 949-030-82-41, Regon 000205699


**DYREKTOR**  
  
mgr Wajsbiech Głowczyński

2024-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa / adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> ul. Główna 53 42-270 Kłomnice	<b>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</b>	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 B0D9E117969B5596

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.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
 NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

2024-03-25

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dom Dziecka w Chorzenicach  
ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze  
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000205699

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



B8106F5148672D33

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Rakowska

Główny księgowy

2024-03-25


rok, miesiąc, dzień

**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-26  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

DYREKTOR

mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>	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.
Numer identyfikacyjny REGON <b>000205699</b>		 B99993910ECDED78

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 (saldo 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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska

Główny księgowy


**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
 tel. 050-82-41. Regon 000205699

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>	<b>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>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 5A201F18AC89E687

### 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
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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  
  
 Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
 tel. 034/050-82-41, Regon 000205699

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie  sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>		 AD6A4E31AE6FF5F8

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:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-82-28  
NIP 949-050-82-41. Regon 000205699

2024-03-25

**DYREKTOR**  
  
mgr Wojciech Głowczyński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Rakowska

---

Główny księgowy

**DOM DZIECKA**  
w Chorzeńcach, ul. Główna 53  
42-270 Klumnice, tel. 034/328-92-20  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

2024-03-25

---

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
mgr Wojciech Głowczyński

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice			 11907C51F82E5DC1
Numer identyfikacyjny REGON 000205699		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	439 760,55	
2.	Nagrody jubileuszowe	17 597,40	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	12 250,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>469 607,95</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
 NIP 949-050-92-41. Regon 000205699


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
<b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> <b>ul. Główna 53</b> <b>42-270 Kłomnice</b>			 75827151A4676C96
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000205699			

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
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699


2024-03-25

**DYREKTOR**  
  
mgr Wojciech Głowczyński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa   adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> ul. Główna 53 42-270 Kłomnice	<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Załącznik nr 2.2.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>		 02CA1DA1AE1E7EF8

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
	<b>Ogółem:</b>			

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Anna Rakowska

**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-02-28  
 NIP 949-030-82-41, Regon 000205699


2024-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

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.
Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice			 67491A40930D63E5
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000205699			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Rakowska

Główny księgowy

**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 084/828-82-26  
 NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
 mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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**  
 Anna Rakowska

Główny księgowy


**DOM DZIECKA**  
 w Chorzenicach, ul. Główna 53  
 42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
 NIP 949.050.82-41, Regon 000205699

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

  
**DYREKTOR**  
 mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Dziecka w Chorzenicach ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000205699</b>		 1D1C60C84A92F161

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Anna Rakowska

Główny księgowy

**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-28  
NIP 949-050-R2-41 Regon 000205699


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Dom Dziecka w Chorzenicach</b> ul. Główna 53 42-270 Kłomnice</p>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p><b>Załącznik nr 3</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000205699</b></p>		 <p>E60198A0409D6AC4</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Rakowska*  
Anna Rakowska

Główny księgowy

**DOM DZIECKA**  
w Chorzenicach, ul. Główna 53  
42-270 Kłomnice, tel. 034/328-92-20  
NIP 949-050-82-41, Regon 000205699

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*mgr Wojciech Głowczyński*  
mgr Wojciech Głowczyński

Kierownik jednostki