


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Grabowa 3 40-172 Katowice Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		 8C1ABDA000784AF3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Dom Pomocy Społecznej w Lelowie 42-235 Lelów ul. Szczekocińska 19 - opieka nad osobami przewlekle psychicznie chorymi.
Okres sprawozdania: 01.01.2024-31.12.2025 r.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu zakupu i oddania do użytkowania wg stawek podatkowych. Składniki majątku o wartości początkowej 700 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych i wprowadza do ewidencji. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w 100% w miesiącu zakupu. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości wynikającej z ewidencji. Zapasy materiałów i towarów wycenia się wg cen ewidencyjnych, należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odpis aktualizujący należności w kwocie 656,91 dotyczy odpłatności mieszkańców za pobyt w Domu Pomocy Społecznej. Koszty nieistotne dla sprawozdania księgowane są w koszty w dacie 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 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

mgr Renata Orawiec
Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

W LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Gregorzczak
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.	
Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów						 16260E01D77B5E11	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
150339570							

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	23 827,08	0,00	2 398,50	0,00	2 398,50	0,00	0,00	0,00	0,00	26 225,58
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	23 827,08	0,00	2 398,50	0,00	2 398,50	0,00	0,00	0,00	0,00	26 225,58
1.1.	Grunty	133 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 700,00
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	10 311 972,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 311 972,77
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	95 343,24	0,00	13 450,00	0,00	13 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 793,24
1.4.	Środki transportu	219 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 451,00
1.5.	Inne środki trwałe	652 975,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 975,63
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	11 413 442,64	0,00	13 450,00	0,00	13 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 426 892,64

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	23 827,08	0,00	0,00	2 398,50	2 398,50	0,00	0,00	0,00	0,00	26 225,58	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	23 827,08	0,00	0,00	2 398,50	2 398,50	0,00	0,00	0,00	0,00	26 225,58	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 700,00	133 700,00
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	4 987 787,28	0,00	0,00	220 435,20	220 435,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5 208 222,48	5 324 185,49	5 103 750,29
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 217,66	0,00	0,00	11 357,76	11 357,76	0,00	0,00	0,00	0,00	26 575,42	80 125,58	82 217,82
1.4.	Środki transportu	219 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 451,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	581 091,57	0,00	0,00	23 230,27	23 230,27	0,00	0,00	0,00	0,00	604 321,84	71 884,06	48 653,79
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	5 803 547,51	0,00	0,00	255 023,23	255 023,23	0,00	0,00	0,00	0,00	6 058 570,74	5 609 895,13	5 368 321,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LEŁOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		 4247F64135C54AF8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	5 368 321,90
1.	Grunty	133 700,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 103 750,29
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	82 217,82
4.	Środki transportu	0,00
	Inne środki trwałe	48 653,79

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Kerola Orawiec*

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr *Alicja Grzegorzczuk*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 150339570						sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
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

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR**

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 150339570					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

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


mgr Renata Orawiec

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR


mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów			 911568E9443FCB43
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
150339570			

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	133 700,00	0,00	0,00	133 700,00
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

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 A932310A68FAAB16
Numer identyfikacyjny REGON 150339570	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR**

mgr Alicja Grzegorzczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 150339570					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
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	należności za odpłatności mieszkańców	656,91	0,00	-0,00	-0,00	656,91
	Ogółem:	656,91	0,00	-0,00	-0,00	656,91

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 odpisano na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec


Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Gregorczyk
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			 400D414B22030E66	
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"


GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Orawiec


Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 w LEŁOWIE
 DYREKTOR

 mgr Alicja Orzegorzyc

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.
Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		 75161D01A325D3D3
Numer identyfikacyjny REGON 150339570	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Orzegorczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 150339570					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		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 150339570			 6B486F1E175F0037	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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 (saldy 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

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Dom Pomocy Społecznej w Lelowie
ul. Szczekocińska 19
42-235 Lelów

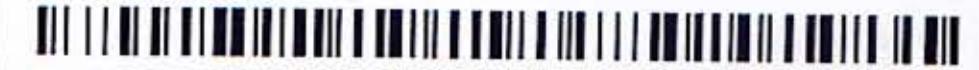
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

150339570

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.



CE491A5A6FDC93A5

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

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	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.
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LEIGWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 150339570			 9E80C1F6E8534466	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Czarwiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 150339570			 18983CF72B7B9A51
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	5 473 104,70	
2.	Nagrody jubileuszowe	40 074,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	109 612,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	233 123,80	
	Ogółem	świadczenia pracownicze	5 855 914,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		 BEF7167D293E71F5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

inne informacje

--

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25


rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE

DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów					 20D541709CC990C6	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
150339570						
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
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Orawiec
Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LEŁOWIE
DYREKTOR

mgr Alicja Grzegorzczuk
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 150339570			 01F9541588730477	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
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
1	Dokumentacja projektowa	8 000,00	0,00	0,00
	Ogółem:	8 000,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25


rok, miesiąc, dzień

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE**

DYREKTOR

mgr Alicja Orzegorczyk

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 Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów			 53C0B215723ADC37
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Renata Orawiec*

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr *Alicja Grzegorzczuk*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		 F61E8058506CC973
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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

mgr *Rena Orawiec*

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LELOWIE
DYREKTOR

mgr *Alicja Grzegorzczuk*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		 41F573BC0D600B42
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

inne informacje

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy


2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w LEŁOWIE
DYREKTOR**

mgr Alicja Orzegorzuk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lelowie ul. Szczekocińska 19 42-235 Lelów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 150339570		 7AC62B14FAD6E827
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

inne informacje

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Orawiec

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W LELOWIE**

DYREKTOR

mgr Alicja Gzregorczyk

Kierownik jednostki