

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica				Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 82D401A131789E28	
000297402					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 195 311,59	3 057 408,65	A. Fundusze	3 142 851,53	3 040 746,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 869 348,23	5 842 663,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 195 311,59	3 057 408,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 726 496,70	-2 801 917,54
1. Środki trwałe	3 180 811,59	3 042 908,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	408 957,50	392 781,00	2. Strata netto (-)	2 726 496,70	2 801 917,54
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 628 579,83	2 545 391,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	71 755,08	58 381,08	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	71 519,18	46 355,30			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 500,00	14 500,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 764 698,01	3 143 826,07
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 764 698,01	3 143 826,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 972,63	19 973,51
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	60 781,61	63 489,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	295 562,52	311 318,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	9 177,39	11 200,77
B. Aktywa obrotowe	2 712 237,95	3 127 163,83	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 303 173,41	2 645 643,28
I. Zapasy	329 950,21	387 055,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	315 090,21	384 465,83	8. Fundusze specjalne	79 030,45	92 201,04
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 030,45	92 201,04
3. Produkty gotowe	14 860,00	2 590,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 344,41	42 574,21	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	94,41	2 274,21			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	21 250,00	40 300,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 360 943,33	2 697 533,79			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 360 943,33	2 697 533,79			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 907 549,54	6 184 572,48	Suma pasywów	5 907 549,54	6 184 572,48

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			Wysłać bez pisma przewodniego  1B09EA019D33AB18	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	6 486 765,18	5 869 348,23		
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 328 114,83	6 812 052,96		
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 293 159,46	6 812 052,96		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4. Środki na inwestycje	34 955,37	0,00		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 945 531,78	6 838 737,24		
2.1. Strata za rok ubiegły	3 238 074,81	2 726 496,70		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 647 415,30	4 096 064,04		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	34 955,37	0,00		
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9. Inne zmniejszenia	25 086,30	16 176,50		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 869 348,23	5 842 663,95		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 726 496,70	-2 801 917,54		
1. zysk netto (+)	0,00	0,00		
2. strata netto (-)	2 726 496,70	2 801 917,54		
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV. Fundusz (II+,-III)	3 142 851,53	3 040 746,41		

Notatki do sprawozdania

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			Wysłać bez pisma przewodniego  2D0331E8B94933B6	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 643 504,18	4 040 792,46	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		51 359,57	55 150,23	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-3 940,00	-12 270,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3 596 084,61	3 997 912,23	
B. Koszty działalności operacyjnej		6 400 965,74	6 929 861,37	
I. Amortyzacja		118 230,96	121 726,44	
II. Zużycie materiałów i energii		942 178,07	1 100 736,13	
III. Usługi obce		159 524,84	164 109,51	
IV. Podatki i opłaty		25 983,46	46 921,50	
V. Wynagrodzenia		4 053 451,83	4 348 284,11	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 059 423,20	1 082 541,71	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		42 173,38	65 541,97	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 757 461,56	-2 889 068,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne		30 880,84	85 596,94	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		30 880,84	85 596,94	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 726 580,72	-2 803 471,97	
G. Przychody finansowe		84,02	1 554,43	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II. Odsetki		84,02	1 554,43	
III. Inne		0,00	0,00	

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 726 496,70	-2 801 917,54
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 726 496,70	-2 801 917,54

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Arkusz wyłączeń			Adresat:		
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica					Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			F7D621C91AC2EE06		
000297402							
Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			 5D512CA4AAB3BE14	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Starostwo Powiatowe w Pile	16 176,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 176,50
	Razem	16 176,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 176,50

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
000297402			 0E2DC19F064B5FC6	

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej						
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Starostwo Powiatowe w Pile	5 068,80	0,00	0,00	5 068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

E. Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000297402		 ASEF17644AA6925

Wstęp

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej w Dębnie
adres: Dębno 27, 89-310 Łobżenica
siedzibą Domu jest wieś Dębno, gmina Łobżenica, Powiat Piłski,
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie jest jednostką organizacyjną Powiatu Piłskiego, finansowaną na zasadach ustalonych dla jednostek sektora finansów publicznych.

podstawowy przedmiot działalności

Dom Pomocy Społecznej w Dębnie świadczy na poziomie obowiązującego standardu usługi bytowe, opiekuńcze, wspomagające i edukacyjne ze szczególnym uwzględnieniem wolności, intymności, godności i poczucia bezpieczeństwa w formach i zakresie wynikającym z indywidualnych potrzeb mieszkańców oraz umożliwienie korzystania ze świadczeń przysługujących z tytułu powszechnego ubezpieczenia społecznego. Dom Pomocy Społecznej w Dębnie posiada 120 miejsc przeznaczonych dla mężczyzn niepełnosprawnych intelektualnie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie obejmuje rok 2022
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości i określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę ciągłości, zasadę rzetelnego obrazu, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę indywidualnej wyceny, zasadę istotności, zasadę ostrożności, zasadę współmierności przychodów i kosztów a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji oraz wyceny aktywów i pasywów. Wycena aktywów i pasywów następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Zasady wyceny aktywów i pasywów przy zastosowaniu zasad (wiarygodności, indywidualnej wyceny, istotności i kontynuacji działalności) i ich przestrzeganie gwarantuje poprawność prowadzenia ich ewidencji księgowej oraz sporządzenia sprawozdań finansowych. Na koniec roku budżetowego sporządza się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian funduszu jednostki. Wartości ujęte w bilansie dotyczące środków trwałych, konto 011 oraz 020 (w wartości równej lub wyższej niż 10.000 zł), przyjmuje się wartości netto, czyli wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie stosuje się amortyzację liniową polegającą na tym, że wartość poszczególnych odpisów amortyzacyjnych jest taka sama i ustala się ją na podstawie wartości początkowej środka trwałego i stosuje się roczną stawkę amortyzacyjną. Stawka ta określa jaki procent wartości danego składnika majątku należy ująć w kosztach w ciągu jednego roku. Stawki amortyzacyjne dla poszczególnych środków trwałych określone są w klasyfikacji środków trwałych. Pierwszy odpis amortyzacyjny jest w miesiącu następującym po miesiącu, w którym składnik majątku został wprowadzony do ewidencji środków trwałych. Odpisów dokonuje się do czasu zrównania ich sumy z wartością początkową środka trwałego, oczywiście pod warunkiem, że dany składnik majątku w dalszym ciągu używany jest w jednostce. W przypadku pozostałych środków trwałych, ujętych na koncie 013, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł stosuje się amortyzację jednorazową, która oznacza ujęcie w kosztach danego składnika majątku w bieżącym okresie rozliczeniowym. Inwentaryzację aktywów i pasywów określa ustawa o rachunkowości i polega ona na okresowym ustaleniu rzeczowego stanu składników majątkowych oraz porównaniu go z zapisami ksiąg rachunkowych. W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie przyjęto, że inwentaryzację pełną przeprowadza się w terminach i w sposób dopuszczalny ustawą, nie rzadziej niż co 4 lata, a niektóre składniki na koniec każdego roku. Przeprowadzenie i wyniki inwentaryzacji są odpowiednio udokumentowane i porównane z zapisami w księgach rachunkowych. Inwentaryzację przeprowadza się po wydaniu zarządzenia Dyrektora o przeprowadzeniu inwentaryzacji z wyszczególnieniem pozycji, które mają być objęte, terminach jej przeprowadzenia oraz składu komisji inwentaryzacyjnej. Inwentaryzację przeprowadza się ze stanem na 31 grudnia, z tym że rozpoczęcie jej może nastąpić nie wcześniej jak w ostatnim kwartale roku, którego inwentaryzacja dotyczy. Inwentaryzacja ma za zadanie skorygowanie powstałych różnic pomiędzy stanem faktycznym a ewidencyjnym, a ujawnione różnice należy wyjaśnić i rozliczyć w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji. Inwentaryzację przeprowadza się również w celu rozliczenia osób materialnie odpowiedzialnych za powierzone mienie. Inwentaryzację przeprowadza się drogą spisu z natury a w przypadku ustalenia stanu kont bankowych czy stanu zobowiązań z tytułu zakupów materiałów i usług, drogą potwierdzenia sald. Spis z natury polega na przeliczeniu, ważeniu, zmierzeniu ilości danego składnika aktywów i wpisaniu w arkusze inwentaryzacyjne, które po zakończeniu inwentaryzacji są rozliczane i porównane ze stanem ksiąg rachunkowych.
Dodatkowe czynności jakie wykonuje się przed zamknięciem ksiąg w Domu Pomocy Społecznej w Dębnie:
- korekta odpisu podstawowego na ZFŚS
- uzgodnienie oraz przekazanie kwot zrealizowanych dochodów i niezrealizowanych wydatków
- rozliczenie otrzymanych dotacji i zwrot niewykorzystanych dotacji do końca roku budżetowego
- naliczenie i ewidencja dodatkowego wynagrodzenia rocznego i ujęcie w kwocie brutto w kosztach roku, za który ono przysługuje oraz kosztów pracodawcy
- zaksięgowanie zobowiązań, których data wystawienia jest późniejsza niż ostatni dzień roku, jednakże dotyczą zamykanego roku (faktury za energię, wodę, kanalizację itp.)

inne informacje

Wyjaśnienie do rachunku zysków i start	
Przychody netto ze sprzedaży konto 700,701	55.150,23 zł
Przychody z tytułu dochodów budżetowych konto 720	3.997.912,23 zł
Przychody finansowe konto 750	1.554,43 zł
Pozostałe przychody operacyjne konto 760	85.596,94 zł
Koszty działalności operacyjnej razem	- 6.929.861,37 zł
Zmniejszenie stanu warzyw	-4.275,00 zł
Zmniejszenie stanu zbóż	-7.995,00 zł

Wynik finansowy

= - 2.801.917,54 zł

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 wieczystie 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
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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 Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica							 C454C1B6D16211C6				
Numer identyfikacyjny REGON 000297402											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.								
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	408 957,50	0,00	0,00	0,00	0,00	16 176,50	0,00	0,00	16 176,50	392 781,00
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	2 628 579,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 579,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	71 755,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 755,08
1.4.	Środki transportu	71 519,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 519,18
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
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	3 180 811,59	0,00	0,00	0,00	0,00	16 176,50	0,00	0,00	16 176,50	3 164 635,09

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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	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.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 957,50	392 781,00
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	0,00	0,00	83 188,56	0,00	83 188,56	0,00	0,00	0,00	0,00	83 188,56	2 628 579,83	2 545 391,27
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	13 374,00	0,00	13 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 374,00	71 755,08	58 381,08
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	25 163,88	0,00	25 163,88	0,00	0,00	0,00	0,00	25 163,88	71 519,18	46 355,30
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
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	0,00	0,00	121 726,44	0,00	121 726,44	0,00	0,00	0,00	0,00	121 726,44	3 180 811,59	3 042 908,65

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

2023-03-14

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-14

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 A8EA1EAB09878245
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
000297402		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
						
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		6B1215FA91472925
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 BB021A81918B3C35
Numer identyfikacyjny REGON 000297402	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				163D1984ED72A465	
000297402							
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						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
000297402				76810CB4367BB4B4		
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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
						
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			61558911B49E5148			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
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 Jolanta Serwus	2023-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2023-03-14		2023-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 3031A07B414BDB24
Numer identyfikacyjny REGON 000297402	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

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.		
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 E32736512B3952F8		
Numer identyfikacyjny REGON 000297402					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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
Jolanta Serwus

Główny księgowy
2023-03-14

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki
2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
									
Numer identyfikacyjny REGON 000297402		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				43B977E193A61EF8			
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 Jolanta Serwus	2023-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2023-03-14		2023-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

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.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 2E5B31A1AA32C946	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	Sprawy sporne, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych	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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 02B88DD105C930B8	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 (składniki aktywów) – (zobowiązania)	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	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 Jolanta Serwus	2023-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2023-03-14		2023-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 DF21C152DF356896	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 17153B595B3DC161
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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	3 815 813,27	
2.	Nagrody jubileuszowe	77 739,02	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	113 337,60	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	4 006 889,89	

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy
2023-03-14

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki
2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 4A76E17279323D26
000297402		

inne informacje

Załącznik do zestawienia zmian funduszu jednostki	
Wynik finansowy za 2021 rok	-2.726.496,70 zł
Fundusz jednostki na 01.01.2022 rok	+ 5.869.348,23 zł
Wydatki wykonane	+ 6.812.052,96 zł
Dochody przekazane do Starostwa	- 4.096.064,04 zł
Sprzedaż gruntu	-16.176,50 zł
Razem	5.842.663,95 zł

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

2023-03-14

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2023-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.			
						
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			32581E8DCEE8BC35			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
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	warzywa	6 865,00	0,00	-4 275,00	0,00	2 590,00
2	zboża	7 995,00	0,00	-7 995,00	0,00	0,00
	Ogółem:	14 860,00	0,00	-12 270,00	0,00	2 590,00

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.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica				 716BDB5DEACDFD12	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
000297402					
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:				

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 Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 3FAE23A1F546EFA8	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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:		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 C4248A124C30C6E7	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 A32315B277A5B185
000297402		

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie na koniec 2022 roku występowały należności z tytułu: 42.574,21 zł 40.300,00 zł pożyczki udzielone z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych 473,81 odpłatność za zł nie wpłaciła rodzina mieszkańca za m-c grudzień 2022 rok 400,24 zł odpłatność za pobyt nie wpłacił mieszkaniiec za m-c grudzień 2022 rok 1.400,16 zł odpłatność za pobyt nie wpłacił mieszkaniiec za m-c grudzień 2022 rok Na koniec roku występowały również zobowiązania z tytułu: 3.051.625,03 zł 311.318,40 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 rok 63.190,07 zł składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego 299,00 zł składki pracodawcy -wpłaty na PPK od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok 19.973,51 zł dostaw i usług za energię elektryczną oraz wysyłkę korespondencji 2.645.643,28 depozyty mieszkańców 11.200,77 odpłatność za pobyt mieszkańców za m-c styczeń 2023 rok
--

Główny Księgowy Jolanta Serwus	2023-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2023-03-14		2023-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 4194DABB44488702
000297402		

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie została przeprowadzona na dzień 31.12.2022 rok inwentaryzacja stanów magazynowych i kasy.
