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 **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	08AD13C33BDAE645

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**3 057 408,65**	**3 032 642,60**	**A. Fundusze**	**3 040 746,41**	**2 816 141,88**
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 842 663,95	6 460 690,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 057 408,65	3 032 642,60	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 801 917,54	-3 644 548,36
1. Środki trwałe	3 042 908,65	3 018 142,60	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	392 781,00	392 781,00	2. Strata netto (-)	2 801 917,54	3 644 548,36
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	2 545 391,27	2 558 481,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	58 381,08	45 007,08	**B. Fundusze placówek**	**0,00**	**0,00**
1.4. Środki transportu	46 355,30	21 873,50			
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**	**3 143 826,07**	**3 665 025,84**
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	3 143 826,07	3 665 025,84
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 973,51	47 456,99
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	63 489,07	83 072,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	311 318,40	340 634,05
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	11 200,77	16 140,53
B. Aktywa obrotowe	**3 127 163,83**	**3 448 525,12**	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 645 643,28	3 064 617,16
I. Zapasy	387 055,83	270 813,91	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	384 465,83	267 546,41	8. Fundusze specjalne	92 201,04	113 104,58
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 201,04	113 104,58
3. Produkty gotowe	2 590,00	3 267,50	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	42 574,21	34 850,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 274,21	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	40 300,00	34 850,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 697 533,79	3 142 861,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 697 533,79	3 142 861,21			
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	**6 184 572,48**	**6 481 167,72**	**Suma pasywów**	**6 184 572,48**	**6 481 167,72**

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

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** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	6BE9CB61057ED4D8

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	**5 869 348,23**	**5 842 663,95**
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	**6 812 052,96**	**8 095 913,76**
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 812 052,96	7 992 998,27
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	96 398,81
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	6 516,68
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)	**6 838 737,24**	**7 477 887,47**
2.1. Strata za rok ubiegły	2 726 496,70	2 801 917,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 096 064,04	4 579 571,12
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	96 398,81
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	16 176,50	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**5 842 663,95**	**6 460 690,24**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-2 801 917,54**	**-3 644 548,36**
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 801 917,54	3 644 548,36
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	**3 040 746,41**	**2 816 141,88**

Notatki do sprawozdania

Główny Księgowy Jolanta Serwus	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-14		2024-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		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** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	4DC301311DAFE948

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**4 040 792,46**	**4 564 724,09**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 150,23	42 068,90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-12 270,00	677,50
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	3 997 912,23	4 521 977,69
B. Koszty działalności operacyjnej	**6 929 861,37**	**8 225 638,97**
I. Amortyzacja	121 726,44	127 681,54
II. Zużycie materiałów i energii	1 100 736,13	1 301 850,64
III. Usługi obce	164 109,51	177 866,22
IV. Podatki i opłaty	46 921,50	52 165,57
V. Wynagrodzenia	4 348 284,11	5 173 124,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 082 541,71	1 251 084,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	65 541,97	141 866,40
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)	**-2 889 068,91**	**-3 660 914,88**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**85 596,94**	**16 366,52**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	85 596,94	16 366,52
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)	**-2 803 471,97**	**-3 644 548,36**
G. Przychody finansowe	**1 554,43**	**0,00**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 554,43	0,00
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)	**-2 801 917,54**	**-3 644 548,36**
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)	**-2 801 917,54**	**-3 644 548,36**

Nazwa wiersza	Komentarz do wiesza

Notatki do sprawozdania

Główny Księgowy Jolanta Serwus	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-14		2024-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Dębnie
Dębno 27
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000297402

Arkusz wyłączeń

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Adresat:

Zarząd Powiatu
al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

Wysłać bez pisma przewodniego

6848381496A09F37

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**

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	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 **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	0918E7B97D3BBBF3

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
	Razem							

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Dębnie
Dębno 27
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000297402

Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Adresat:

Zarząd Powiatu
al. Niepodległości 33/35
64-920 Piła

Wysłać bez pisma przewodniego

BB13468A489EAD03

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*
1	Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie	**1 120,00**	1 120,00	0,00	0,00	0,00
2	Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie	**480,00**	480,00	0,00	0,00	0,00

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	**4 650,57**	0,00	0,00	4 650,57	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

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**	Adresat: **Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła** Wysłać bez pisma przewodniego
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	95DBF961E4DF17F8

Wstęp

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej w Dębnie
adres: Dębno 27, 89-310 Łobżenica
siedzibą Domu jest wieś Dębno, gmina Łobżenica, Powiat Pilski
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie jest jednostką organizacyjną Powiatu Pilskiego, 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 posiada 120 miejsc przeznaczonych dla mężczyzn niepełnosprawnych intelektualnie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie obejmuje rok 2023
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 start oraz zestawienie zmian funduszu jednostki. Wartości ujęte w bilansie dotyczące środków trwałych, konto011 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 wprowadzony do ewidencji środków trwałych. Odpisów dokonuje się do czasu zrównania ich sumy z wartością początkową środka, 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, zważeniu, zmierzeniu ilości danego składnik 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 nett ze sprzedaży konto 700,701	42.068,90 zł
Przychody z tytułu dochodów budżetowych konto 720	4.521.977,69 zł
Pozostałe przychody operacyjne konto 760	16.366,52 zł
Koszty działalności operacyjnej razem	-8.225.638,97 zł

Zwiększenie stanu warzyw	+ 677,50 zł
Wynik finansowy	= -3.644.548,36 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 informacjii
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczyście 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	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-14		2024-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Dębnie
Dębno 27
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000297402

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.1.

1C3FE4925CCE5F21

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	392 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 545 391,27	0,00	96 398,81	0,00	96 398,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 641 790,08
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	58 381,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 381,08
1.4.	Środki transportu	46 355,30	0,00	0,00	6 516,68	6 516,68	0,00	0,00	0,00	0,00	52 871,98
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.)**	**3 042 908,65**	**0,00**	**96 398,81**	**6 516,68**	**102 915,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 145 824,14**

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	392 781,00	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	83 309,06	0,00	83 309,06	0,00	0,00	0,00	0,00	83 309,06	2 545 391,27	2 558 481,02
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	58 381,08	45 007,08
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	30 998,48	0,00	30 998,48	0,00	0,00	0,00	0,00	30 998,48	46 355,30	21 873,50
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**	**127 681,54**	**0,00**	**127 681,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**127 681,54**	**3 042 908,65**	**3 018 142,60**

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

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		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	7283310202EA3326

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 Jolanta Serwus	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-14		2024-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Dębnie
Dębno 27
89-310 Łobżenica

Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Załącznik nr 1.3.

Numer identyfikacyjny REGON

000297402

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

1F509D1EA59890E7

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
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Załącznik nr 1.4.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	51A98A7714CD94D2

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 (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 Jolanta Serwus	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy 2024-03-14 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki 2024-03-14 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Dębnie
Dębno 27
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000297402

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.5.

05A6B8C110568058

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
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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 **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	0B371551ADED0215

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 Jolanta Serwus	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-14		2024-03-14
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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 **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	D9DB3311D18A7818

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.

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie **Dębno 27** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	188AD8FE00D7E1C1

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

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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 Dębnie **Dębno 27** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	C1C195ED1394D512
000297402		

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

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

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

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

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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**		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	16AF6A1EBF370C51
000297402		

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

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

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 2023 r.

EE66D42105D2F9B8

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

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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**		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	F1E1821C0ED69507
000297402		

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

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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**		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	8B25C5129889D837
000297402		

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* (bierne)

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	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-14		2024-03-14
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**		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B3411ED857A1CEF4

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 od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	**0,00**	**0,00**

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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**		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	751F12210879E865

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	4 639 211,46
2.	Nagrody jubileuszowe	87 910,53
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	85 788,24
4.	Świadczenia urlopowe	0,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	Ogółem	**4 812 910,23**

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

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 **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	BA616E8AF9DBC6E4

inne informacje

Załącznik do zestawienia zmian funduszu jednostki	
Wynik finansowy za 2022rok	- 2 801 917,54 zł
Fundusz jednostki na 01.01.2023r.	+ 5 842 663,95 zł
Wydatki wykonane	+ 7 992 998,27 zł
Dochody przekazane do Starostwa	- 4 579 571,12 zł
Nieodpłatne otrzymanie przyczepy	+ 6.516,68 zł
Razem	6 460 690,24

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie **Dębno 27** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	51F02B5B4EF5CE62

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	2 590,00	677,50	0,00	0,00	**3 267,50**
	Ogółem:	**2 590,00**	**677,50**	**0,00**	**0,00**	**3 267,50**

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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**		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	D13A91BC00F4DA16

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	*2*	*3*	*4*	*5*
	Ogółem:			

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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**		
Numer identyfikacyjny REGON **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	D7E1CEF2DAAB2784

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
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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**		
Numer identyfikacyjny REGON		591AC2A4320BA1A3
000297402	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

1	*2*	*3*
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główny Księgowy
Jolanta Serwus

Główny księgowy

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2024-03-14

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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 **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	C61FACEB86EE3AA3

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie na koniec 2023 roku występowały należności z tytułu : 34.850,00 zł
34.850,00 zł pożyczki udzielone z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Na konie roku występowały również zobowiązania z tytułu: 3 551 921,26 zł
340 634,05 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 rok
59 474,70 zł składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego
6 498,11 składki na Fundusz Pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego
3 097,06 składki na Fundusz Emerytur Pomostowych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego
513,77 zł składki pracodawcy - wpłaty na PPK od dodatkowego wynagrodzenia rocznego
13.488,89 składki na ubezpieczenia społeczne za m-c XII 2023r.
47.456,99 zł dostaw i usług : energia elektryczna, usługi pogrzebowe, wysyłka korespondencji
3 064 617,16 depozyty mieszkańców
16 140,53 zł odpłatność za pobyt mieszkańców za m-c styczeń 2024 rok

Główny Księgowy Jolanta Serwus	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-14		2024-03-14
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 **000297402**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	707B5A1F7734EBC7

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie została przeprowadzona na dzień 31.12.2023 rok inwentaryzacja stanów magazynowych i kasy.

Główny Księgowy Jolanta Serwus	2024-03-14	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy 2024-03-14 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki 2024-03-14 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym