Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		**Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	A1638FC9DD69FF92

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**3 278 603,64**	**3 179 990,57**	**A. Fundusze**	**3 412 565,52**	**3 180 109,84**
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 568 484,24	5 372 841,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 278 603,64	3 179 990,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 155 918,72	-2 192 731,64
1. Środki trwałe	3 278 603,64	3 179 990,57	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	926 750,70	926 750,70	2. Strata netto (-)	2 155 918,72	2 192 731,64
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	2 288 034,01	2 223 901,39	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 956,93	29 338,48	**B. Fundusze placówek**	**0,00**	**0,00**
1.4. Środki transportu	23 862,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**C. Państwowe fundusze celowe**	**0,00**	**0,00**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**1 120 469,23**	**1 223 926,45**
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	1 120 469,23	1 223 926,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 188,88	7 823,63
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	14 570,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 244,10	165 829,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	226 988,77	292 993,28
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	**1 254 431,11**	**1 224 045,72**	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	791 815,70	688 616,34
I. Zapasy	444 954,42	475 426,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	439 234,42	472 114,02	8. Fundusze specjalne	18 231,78	54 094,15
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 231,78	54 094,15
3. Produkty gotowe	5 720,00	3 312,50	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	13 343,00	39 690,86	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 845,86			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	13 343,00	37 845,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	796 133,69	708 928,34			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	796 133,69	708 928,34			
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	**4 533 034,75**	**4 404 036,29**	**Suma pasywów**	**4 533 034,75**	**4 404 036,29**

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-02-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		**Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	9B91CFE7ACB26774

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	**5 425 207,55**	**5 568 484,24**
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	**5 524 234,34**	**6 398 744,61**
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 524 234,34	6 398 744,61
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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)	**5 380 957,65**	**6 594 387,37**
2.1. Strata za rok ubiegły	1 836 499,64	2 155 918,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 544 458,01	4 438 468,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**5 568 484,24**	**5 372 841,48**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-2 155 918,72**	**-2 192 731,64**
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 155 918,72	2 192 731,64
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	**3 412 565,52**	**3 180 109,84**

Notatki do sprawozdania

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		**Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	681101AD25E16B26

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**3 543 114,93**	**4 434 408,23**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 608,07	40 387,43
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	564,50	-2 407,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	955,50	1 400,00
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	3 509 986,86	4 395 028,30
B. Koszty działalności operacyjnej	**5 729 083,88**	**6 672 637,97**
I. Amortyzacja	100 516,09	98 613,07
II. Zużycie materiałów i energii	924 823,18	851 318,78
III. Usługi obce	148 732,25	158 063,12
IV. Podatki i opłaty	46 758,07	47 532,69
V. Wynagrodzenia	3 621 814,84	4 423 028,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	842 742,65	1 057 994,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 696,80	36 087,74
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)	**-2 185 968,95**	**-2 238 229,74**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**30 050,23**	**45 498,10**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	30 050,23	45 498,10
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)	**-2 155 918,72**	**-2 192 731,64**
G. Przychody finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	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)	**-2 155 918,72**	**-2 192 731,64**
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)	**-2 155 918,72**	**-2 192 731,64**

Nazwa wiersza	Komentarz do wiesza

Notatki do sprawozdania

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-02-27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie
Chlebno 8
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000304697

Arkusz wyłączeń

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Adresat:

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

Wysłać bez pisma przewodniego

9A1EB8CD129AC293

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		**Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	011B0999D9524DC2

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**	**Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**	**Zarząd Powiatu** **al. Niepodległości 33/35** **64-920 Piła** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	4B20B26140AFA008

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	**1 380,00**	1 380,00	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	**10 549,07**	0,00	0,00	10 549,07	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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**	Adresat:
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		**Zarząd Powiatu** **al. Niepodległości 33/35** **64-920 Piła** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	C1D1050F6B7FCFF4

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Siedzibą Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie jest wieś Chlebno, Gmina Łobżenica, Powiat Pilski. Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie jest jednostką organizacyjną Powiatu Pilskiego, finansowany na zasadach ustalonych dla jednostek sektora finansów publicznych. Odpowiedzialność za gospodarkę finansową Domu ponoszą Dyrektor Domu i w zakresie mu powierzonym Główny Księgowy Domu. Celem Domu jest świadczenie na poziomie obowiązującego standardu usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych, 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 Chlebnie posiada 80 miejsc przeznaczonych dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie obejmuje rok 2024.

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę współmierności przychodów i kosztów, zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności, a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji oraz wyceny aktywów i pasywów. Przez zasady rachunkowości rozumie się "wybrane i stosowane przez jednostkę, odpowiednie do jej działalności, rozwiązania dopuszczalne przepisami ustawy i zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych".

Wycena aktywów i pasywów następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Zasady wyceny aktywów i pasywów przy zastosowaniu zasad (wiarygodności, ostrożności, indywidualnej wyceny, istotności i kontynuacji działalności) i ich przestrzeganie gwarantuje poprawność prowadzenia ich ewidencji księgowej oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Na koniec roku budżetowego sporządza się bilans, rachunek zysków i strat, a także zestawienie zmian funduszu jednostki oraz niezbędne informacje opisowe .

Wartości ujęte w bilansie dotyczące środków trwałych, konto 011, 020 (w wartości równej lub wyższej niż 10 000,00 zł od stycznia 2018 r.) przyjmuje się w 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 Chlebnie 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 składników majątku określone są w Klasyfikacji Środków Trwałych. Pierwszy odpis amortyzacyjny naliczany 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 10 000,00 zł (od stycznia 2018 r.) stosuje się amortyzację jednorazową, która oznacza ujęcie w kosztach danego składnika majątku w bieżącym okresie rozliczeniowym.

Natomiast w przypadku inwentaryzacji, inwentaryzację aktywów i pasywów określa ustawa o rachunkowości i polega ona na okresowym ustaleniu rzeczywistego stanu składników majątkowych oraz porównaniu go z zapisami wynikającymi z ksiąg rachunkowych. W Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie przyjęto, że inwentaryzację przeprowadza się w terminach i w sposób dopuszczony 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 ma objąć inwentaryzacja, terminach jej przeprowadzenia oraz składu osobowego 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 m.in. skorygowanie powstałych różnic pomiędzy stanem faktycznym a ewidencyjnym, a ujawnione podczas inwentaryzacji różnice należy wyjaśnić i rozliczyć w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji. Inwentaryzacja przeprowadzona jest również w celu rozliczenia osób materialnie odpowiedzialnych za powierzone im 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 składnika aktywów i wpisaniu w arkusze inwentaryzacyjne, które po zakończeniu inwentaryzacji są rozliczone i porównane ze stanem ksiąg rachunkowych.

Dodatkowe czynności jakie wykonuje się przed zamknięciem ksiąg w Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie to m.in.

- korekta odpisu podstawowego na ZFŚS
- uzgodnienie oraz przekazanie kwot zrealizowanych dochodów i niezrealizowanych wydatków
- rozliczenie otrzymanych dotacji i zwrot dotacji niewykorzystanych do końca roku budżetowego
- naliczenie i ewidencja dodatkowego wynagrodzenia rocznego i ujęcie w kwocie brutto w kosztach roku, za który ona przysługuje oraz kosztów pracodawcy
- zaksięgowanie zobowiązań, których data wystawienia jest późniejsza niż ostatni dzień roku, jednakże dotyczą zamykanego roku obrotowego (f-ry za energię, wodę, kanalizację, telefony itp.)

inne informacje

Wyjaśnienie do rachunku zysków i strat
Przychody netto ze sprzedaży

Konto 700-010 Sprzedaż produktów	- 32 955,90zł
Konto 720-010-02 Płatności bezpośrednie	- 3 111,53zł
Konto 600 - wyroby gotowe	- 4 320,00zł
Razem	40 387,43zł

Rozliczenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych w rachunku zysków i strat

Konto 720 – Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- 4 395 028,30zł
Konto 760 - Pozostałe przychody operacyjne	- 45 498,10zł

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 Renata Barbara Mazurek	2025-03-03	Dyrektor Krzysztof Stefan Banach
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-13		2025-03-13
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie
Chlebno 8
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000304697

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

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 1.1.

F7C1D71DED85D727

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	926 750,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	926 750,70
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	4 374 254,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 374 254,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	996 032,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996 032,39
1.4.	Środki transportu	189 842,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 842,28
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.)**	**6 486 879,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 486 879,63**

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	926 750,70	926 750,70
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	2 086 220,25	0,00	64 132,62	0,00	64 132,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 352,87	2 288 034,01	2 223 901,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	956 075,46	0,00	10 618,45	0,00	10 618,45	0,00	0,00	0,00	0,00	966 693,91	39 956,93	29 338,48
1.4.	Środki transportu	165 980,28	0,00	23 862,00	0,00	23 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 842,28	23 862,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)**	**3 208 275,99**	**0,00**	**98 613,07**	**0,00**	**98 613,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 306 889,06**	**3 278 603,64**	**3 179 990,57**

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

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 Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	D19BA23C6962C8F2

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 Renata Barbara Mazurek	2025-03-03	Dyrektor Krzysztof Stefan Banach
Główny księgowy 2025-03-13 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki 2025-03-13 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie
Chlebno 8
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000304697

Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 1.3.

4D1B8C320198C7F3

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Załącznik nr 1.4.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	0D1B6584180D6E93

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*
1		powierzchnia (m^2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m^2):	0,00
					Razem (zł):	0,00

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

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie
Chlebno 8
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000304697

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

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 1.5.

1D61864824357E44

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie
Chlebno 8
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000304697

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 1.6.

415931D1D63DD8C2

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	159D454129D3B901

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

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	DBC7A9016CDBEEB8

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

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

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

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 Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	D1144A62BC43D5D2

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

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 Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	E31667491E9832C3

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica	**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń***	**Załącznik nr 1.11.**
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	4F851233CF2E1F45

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 Renata Barbara Mazurek	2025-03-03	Dyrektor Krzysztof Stefan Banach
Główny księgowy 2025-03-13 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki 2025-03-13 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 Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	A1CF3D7024B26802

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 Renata Barbara Mazurek	2025-03-03	Dyrektor Krzysztof Stefan Banach
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-13		2025-03-13
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		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 Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	1FD2DFE95CB40681
000304697		

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	2131A018588B5B34

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**	**Załącznik nr 1.15.**
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	1436DA5C2D9CC8F1

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	3 998 777,24
2.	Nagrody jubileuszowe	47 232,41
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	84 025,62
4.	Świadczenia urlopowe	0,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
	Ogółem	**4 130 035,27**

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	DB9A1A517582BC58

inne informacje

Załącznik do zestawienia zmian funduszu jednostki		
Wynik finansowy za 2023 rok	- 2 155 918,72	
Fundusz jednostki na 01.01.2024		- 5 568 484,24
Wydatki wykonane		- 6 398 744,61
Dochody przekazane do Starostwa	- 4 438 468,65	
Razem	- 6 594 387,37	- 11 967 228,85
Saldo		- 5 372 841,48

Główny księgowy Renata Barbara Mazurek	2025-03-05	Dyrektor Krzysztof Stefan Banach
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-13		2025-03-13
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie
Chlebno 8
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000304697

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 2.1.

43A1CF6B97C299A4

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	saldo zapasów	5 720,00	0,00	0,00	0,00	**5 720,00**
2	sprzedaż zapasów z bilansu otwarcia	0,00	0,00	-4 320,00	0,00	**-4 320,00**
3	wydanie zapasów na bieżące potrzeby (sadzonki)	0,00	0,00	-1 400,00	0,00	**-1 400,00**
4	przyjęcie z przeważenia warzyw	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
5	przyjęcie zapasów na koniec roku	3 312,50	0,00	0,00	0,00	**3 312,50**
6		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	Ogółem:	**9 032,50**	**0,00**	**-5 720,00**	**0,00**	**3 312,50**

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

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 Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	B40D1BD740A5CD05

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

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 Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	2C1A4DC4BCB93133

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	B17BCF83F2746872

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
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	540741F4C86AA2D6

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie na koniec 2024 roku występowały należności z tytułu:
- udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie 31 014,00zł.
- nadpłaty za energie elektryczną w związku ze zmianą ceny - 1 845,86zł
- odszkodowania z tytułu poniesionych strat w związku z włamaniem w kwocie 6 831,00zł.

Na koniec roku występowały również zobowiązania z tytułu :
- składki ZUS i podatek od wynagrodzenia za miesiąc grudzień - 121 843,16zł
- składki na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający za miesiąc grudzień- 852,51zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 rok - 292 993,28zł
- składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 59 692,58zł
- składki na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 784,83zł
- sum depozytowych mieszkanek - 688 616,34zł
- dostaw i usług za energię i dystrybucję energii elektrycznej oraz ubezpieczenia - 7 823,63zł

Główny księgowy Renata Barbara Mazurek	2025-03-03	Dyrektor Krzysztof Stefan Banach
Główny księgowy 2025-03-13 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki 2025-03-13 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie **Chlebno 8** **89-310 Łobżenica**		
Numer identyfikacyjny REGON **000304697**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	F6A936414FEFE358

inne informacje

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie w 2024 roku otrzymał środki finansowe w kwocie 421 786,80 PLN z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego wypłatę dodatków motywacyjnych, oraz dotację celową na zakupy związane z bieżącą działalnością domu w kwocie 42 984,00 PLN (zakup środków czystości, żywności oraz oleju opałowego).

Główny księgowy
Renata Barbara Mazurek

Główny księgowy

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Krzysztof Stefan Banach

Kierownik jednostki

2025-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym