

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				 1DF2A9B1E2566AF8	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 914 912,76	3 112 747,55	A. Fundusze	2 355 335,15	2 516 318,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 944 567,94	6 801 265,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 914 912,76	3 112 747,55	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 589 232,79	-4 284 946,87
1. Środki trwałe	2 900 412,76	3 098 247,55	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	392 781,00	392 781,00	2. Strata netto (-)	4 589 232,79	4 284 946,87
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	2 474 822,73	2 443 899,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 809,03	261 567,50	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	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)	14 500,00	14 500,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 379 039,12	5 214 687,14
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	4 379 039,12	5 214 687,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 147,77	20 058,19
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	26 694,00	31 461,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	258 799,36	238 222,70
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	443 777,35	484 583,02
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	30 262,77	34 379,98
B. Aktywa obrotowe	3 819 461,51	4 618 258,46	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 480 411,44	4 279 727,13
I. Zapasy	220 114,17	212 286,74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	218 564,17	207 966,74	8. Fundusze specjalne	118 946,43	126 255,12
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	118 946,43	126 255,12
3. Produkty gotowe	1 550,00	4 320,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	37 200,00	40 350,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	37 200,00	40 350,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 562 147,34	4 365 621,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 562 147,34	4 365 621,72			
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	6 734 374,27	7 731 006,01	Suma pasywów	6 734 374,27	7 731 006,01

Główny Księgowy
Alina Maria Biesaga

Główny księgowy

2026-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2026-03-11

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		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
000297402			1EE6727392045A11	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		6 460 690,24	6 944 567,94	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		9 527 494,76	11 590 531,35	
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 527 494,76	11 299 749,35	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje		0,00	290 782,00	
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)		9 043 617,06	11 733 833,55	
2.1. Strata za rok ubiegły		3 644 548,36	4 589 232,79	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		5 399 068,70	6 853 818,76	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	290 782,00	
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)		6 944 567,94	6 801 265,74	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 589 232,79	-4 284 946,87	
1. zysk netto (+)		0,00	0,00	
2. strata netto (-)		4 589 232,79	4 284 946,87	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)		2 355 335,15	2 516 318,87	

Notatki do sprawozdania

Główny Księgowy
Alina Maria Biesaga

Główny księgowy

2026-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2026-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			Wysłać bez pisma przewodniego  66830B107A6FB107	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 382 318,40		6 852 384,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		35 882,21		39 380,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-1 717,50		2 770,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00		0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		5 348 153,69		6 810 233,54
B. Koszty działalności operacyjnej		9 991 764,43		11 154 978,22
I. Amortyzacja		117 729,84		92 947,21
II. Zużycie materiałów i energii		1 183 293,16		1 173 113,44
III. Usługi obce		186 341,43		224 387,27
IV. Podatki i opłaty		53 549,57		50 964,40
V. Wynagrodzenia		6 721 577,27		7 600 564,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 595 693,75		1 854 681,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		133 579,41		158 319,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów		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)		-4 609 446,03		-4 302 594,17
D. Pozostałe przychody operacyjne		20 545,70		17 647,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Dotacje		0,00		0,00
III. Inne przychody operacyjne		20 545,70		17 647,30
E. Pozostałe koszty operacyjne		332,46		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		332,46		0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-4 589 232,79		-4 284 946,87
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)	-4 589 232,79	-4 284 946,87
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)	-4 589 232,79	-4 284 946,87

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

Notatki do sprawozdania

Główny Księgowy
Alina Maria Biesaga

Główny księgowy
2026-03-11
Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki
2026-03-11
Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym
Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Arkusz wyłączeń	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			 43EA4B1F83563BA7	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			 FF5531AB342C5ED6	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

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

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego		
000297402				
		82152CC37D132F43		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				

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

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000297402		 9581B5499888F034
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

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 tyt. powszechnego ubezpieczenia społecznego.
Dom Pomocy Społecznej posiada 120 miejsc przeznaczonych dla mężczyzn niepełnosprawnych intelektualnie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie obejmuje rok 2025.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę ciągłości, rzetelnego obrazu, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, indywidualnej wyceny, zasadę istotności, ostrożności, współmierności przychodów i kosztów, oraz przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji, i 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 sporządzania sprawozdań finansowych. na koniec roku budżetowego sporządza się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian funduszu jednostki. Wartości ujęte w bilansie dotyczące środków trwałych, konto 011 oraz 020(w wartości równej lub wyższej niż 10 000 zł) przyjmuje się wartości netto, czyli wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tyt. 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 wprowadzono do ewidencji środków trwałych. Odpisów dokonuje się do czasu zrównania ich sumy z wartością początkową środka. 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 z wyszczególnieniem pozycji, które mają być objęte inwentaryzacją, terminach jej przeprowadzenia oraz składzie komisji inwentaryzacyjnej. Inwentaryzację przeprowadza się ze stanem na 31 grudnia z tym, że rozpoczęcie może nastąpić nie wcześniej niż w ostatnim kwartale roku badanego. Inwentaryzacja ma za zadanie skorygowanie różnic pomiędzy stanem faktycznym a ewidencyjnym, a ujawnione różnice należy wyjaśnić i rozliczyć w księgach rachunkowych badanego roku. Inwentaryzację przeprowadza się drogą spisu z natury, a w przypadku ustalenia stanu kont bankowych lub stanu zobowiązań z tyt. zakupów materiałów i usług drogą potwierdzenia sald.
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
- naliczenie i ewidencja dodatkowego wynagrodzenia rocznego i ujęcie w kwocie brutto w kosztach roku, za który przysługuje oraz kosztów pracodawcy
- zaksięgowanie zobowiązań, których data wystawienia jest późniejsza niż ostatni dzień roku, a które dotyczą roku zamykanego.

inne informacje

Wyjaśnienie do rachunku zysków i strat	
Przychody netto ze sprzedaży konto 700,701	39 380,51
Przychody z tyt. dochodów budżetowych konto 720	6 810 233,54
Pozostałe przychody operacyjne konto 760	17 647,30
Koszty działalności operacyjnej	-11 154 978,22
Zwiększenie stanu warzyw	2 770,00
Wynik finansowy	- 4 284 946,87

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny Księgowy
Alina Maria Biesaga

2026-03-05

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2026-03-11

2026-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 742219E2E2A7CEB5				
Numer identyfikacyjny REGON											
000297402											
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	2 474 822,73	0,00	0,00	52 580,00	52 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 402,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 809,03	0,00	0,00	238 202,00	238 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 011,03
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 900 412,76	0,00	0,00	290 782,00	290 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 191 194,76

Lp.	Nazwa grupy 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	83 503,68	0,00	83 503,68	0,00	0,00	0,00	0,00	83 503,68	2 474 822,73	2 443 899,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	9 443,53	0,00	9 443,53	0,00	0,00	0,00	0,00	9 443,53	32 809,03	261 567,50
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	0,00	0,00	92 947,21	0,00	92 947,21	0,00	0,00	0,00	0,00	92 947,21	2 900 412,76	3 098 247,55

Główny Księgowy
Alina Maria Biesaga

Główny księgowy
2026-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki
2026-03-11

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			 5145277B2C7397F2	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00	
1.	Grunty		0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	
4.	Środki transportu		0,00	
5.	Inne środki trwałe		0,00	

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica							
Numer identyfikacyjny REGON 000297402							
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				CDF6391C2D1AB6A7			
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 Alina Maria Biesaga	2026-03-05	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2026-03-11		2026-03-11
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				 0A968B81CD9AAB68		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		9F081ADA614A5395	
000297402					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON		 3888F13D73BE25E6
000297402	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
000297402				BC256167F30E9DA6		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			 41F44577A7F55F92			
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica						
Numer identyfikacyjny REGON 000297402						
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
Alina Maria Biesaga

Główny księgowy
2026-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki
2026-03-13

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 FE71B48D02967D44
Numer identyfikacyjny REGON 000297402	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

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

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

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

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

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 000297402					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		57811720A4703544	
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

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 2025 r.				017451F439D26BC6			
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
Alina Maria Biesaga

Główny księgowy
2026-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki
2026-03-11

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			 1991E897EECEB674	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	Sprawy sporne, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 864A9C215707E168	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00	
4	prenumeraty	0,00	0,00	
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00	
6	abonament postojowy	0,00	0,00	
7	koszty (składniki aktywów) – (zobowiązania)	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy
Alina Maria Biesaga

Główny księgowy

2026-03-11

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Filip Tadeusz Perliński

Kierownik jednostki

2026-03-11

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			 84336112C03586D7	
Numer identyfikacyjny REGON 000297402				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			 B8006B141002B897
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	6 948 016,72	
2.	Nagrody jubileuszowe	150 232,09	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	7 098 248,81	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 366A3C5198A73148
000297402		

inne informacje

Załącznik do zestawienia zmian funduszu jednostki	
Wynik finansowy za rok 2024	- 4 589 232,79 zł
Fundusz jednostki na dzień 01.01.2025	6 944 567,94 zł
Wydatki wykonane	11 299 749,35 zł
Dochody przekazane do Starostwa	- 6 853 818,76 zł
Zakup pralnicy, szatkownicy do warzyw i krawalnicy do chleba	56 162,00 zł
Instalacja fotowoltaiki oraz modernizacja budynku socjalnego	234 620,00 zł
Środki wydane na inwestycje	- 290 782,00 zł
Razem	6 801 265,74 zł

Główny Księgowy Alina Maria Biesaga	2026-03-05	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2026-03-11		2026-03-11
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
							
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		316FCE2BADE60582		
000297402							

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	1 550,00	2 770,00	0,00	0,00	4 320,00
	Ogółem:	1 550,00	2 770,00	0,00	0,00	4 320,00

Główny Księgowy Alina Maria Biesaga	2026-03-05	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2026-03-11		2026-03-11
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

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		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
000297402				5062418D2AB87F56	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica			
Numer identyfikacyjny REGON 000297402			 F46331E9C3A5E956
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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 000297402			 A2023CB1DD978718	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
1		2	3	
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 640C591858819C07
000297402		

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie na koniec roku 2025 występowały należności z tyt. udzielonych pożyczek z ZFŚS w kwocie : 40 350,00zł. Pozostałe zobowiązania, które występowały na koniec 2025 roku to: 484 583,02 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025r 117 645,52 zł składki ZUS za m-c XII 2025r. 128 492,34 zł składki ZUS Pracodawca od dodatk. wynagrodzenia rocznego oraz za m-c XII 2025 15 193,62 zł składki na Fundusz Pracy od dodatk. wynagrodzenie rocznego i za m-c XII 2025 6 911,91 zł składki na FEP od dodatk. wynagrodzenia rocznego oraz za m-c XII 2026r. 1 440,31 zł składki na PPK od dodatk. wynagrodzenia rocznego 20 058,19 z tyt. dostaw i usług (energia elektryczna, znaczki pocztowe, ubezpieczenie mienia) 34 379,98 zł odpłatność za pobyt mieszkańców za m-c I 2026r. 4 279 727,13 zł depozyty mieszkańców łączna kwota to 5 088 432,02 zł

Główny Księgowy Alina Maria Biesaga	2026-03-05	Dyrektor Filip Tadeusz Perliński
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2026-03-11		2026-03-11
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Dom Pomocy Społecznej w Dębnie Dębno 27 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 CFC7E631DD6A0348
000297402		

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Dębnie została przeprowadzona inwentaryzacja pełna na dzień 31.12.2025r.