

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOLECZNEJ ul. Grunwaldzka 16 14-260 Lubawa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Łąbski
		Wysłać bez pisma przewodniego 6728CDAA444FEC61 
Numer identyfikacyjny REGON 001030517	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 289 399,04	2 350 582,03	A Fundusz	2 293 851,47	2 258 607,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 599 086,61	3 977 518,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 289 399,04	2 350 582,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 305 235,14	-1 718 911,48
A.II.1 Środki trwałe	2 279 649,04	2 340 832,03	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	99 606,00	99 606,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 305 235,14	-1 718 911,48
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 174 590,45	2 236 882,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 452,59	4 343,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 945 452,00	2 346 416,36
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 750,00	9 750,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 945 452,00	2 346 416,36
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	25 818,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 321,10	48 373,36
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	217 956,01	248 465,26

Beata Majewska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

6728CDAA444FEC61

Marek Jerzy Kaucz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 533 108,69	1 864 521,89
B Aktywa obrotowe	1 949 904,43	2 254 441,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	264 729,54	229 440,52	D.II.8 Fundusze specjalne	152 066,20	159 237,29
B.I.1 Materiały	264 729,54	229 440,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	152 066,20	159 237,29
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	113 165,00	88 121,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	113 165,00	88 121,06			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 572 009,89	1 936 880,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 572 009,89	1 936 880,18			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Beata Majewska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Jerzy Kaucz
(kierownik jednostki)

BeSTia

6728CDAA444FEC61

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 239 303,47	4 605 023,79	Suma pasywów	4 239 303,47	4 605 023,79

Beata Majewska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

6728CDAA444FEC61

Marek Jerzy Kaucz
(kierownik jednostki)

Beata Majewska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

6728CDAA444FEC61

Marek Jerzy Kaucz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Grunwaldzka 16 14-260 Lubawa		Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
001030517		54D75C9C9884A34C 	
		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 051 386,87	4 717 678,30
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 051 386,87	4 717 678,30
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 483 786,46	6 466 999,16
B.I.	Amortyzacja	120 039,06	122 333,01
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 005 943,42	1 072 068,15
B.III.	Usługi obce	305 859,27	363 282,19
B.IV.	Podatki i opłaty	16 406,00	16 455,00
B.V.	Wynagrodzenia	3 292 426,83	4 015 898,81
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	739 731,42	872 071,75
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 380,46	4 890,25
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 432 399,59	-1 749 320,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	118 997,26	20 063,17
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	182,93
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	118 997,26	19 880,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 346,00

Beata Majewska
główny księgowy

2024-04-15
rok, miesiąc, dzień

Marek Jerzy Kaucz
kierownik jednostki

BeSTia

54D75C9C9884A34C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 346,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 313 402,33	-1 730 603,69
G.	Przychody finansowe	8 167,19	11 692,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8 167,19	11 692,21
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 305 235,14	-1 718 911,48
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)	-1 305 235,14	-1 718 911,48

Beata Majewska
główny księgowy

2024-04-15
rok, miesiąc, dzień

Marek Jerzy Kaucz
kierownik jednostki

Beata Majewska
główny księgowy

2024-04-15
rok, miesiąc, dzień

Marek Jerzy Kaucz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Grunwaldzka 16 14-260 Lubawa		Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 001030517		Wysłać bez pisma przewodniego 43748392CD1C2731 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 789 902,80	3 599 086,61
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 344 207,06	6 422 775,03
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 344 207,06	6 239 259,03
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	183 516,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 535 023,25	6 044 342,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 468 650,15	1 305 235,14
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	4 066 373,10	4 739 107,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 599 086,61	3 977 518,91

Beata Majewska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Marek Jerzy Kaucz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 305 235,14	-1 718 911,48
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 305 235,14	-1 718 911,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 293 851,47	2 258 607,43

Beata Majewska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Marek Jerzy Kaucz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Majewska
główny księgowy

2024-04-11
rok, miesiąc, dzień

Marek Jerzy Kaucz
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

5164.2024
Wpłynęło
Data: 2024-03-26
Punkt Obsługi Klienta
Starostwo Powiatowe w Iławie
ul. Wolności 2a, 14-200 Iława

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Lubawa
1.3	adres jednostki Ul. Grunwaldzka 16, 14-260 Lubawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka, czyli dom pomocy społecznej zapewnia mieszkańcom całodobową opiekę oraz zaspokaja ich niezbędne potrzeby bytowe, opiekuńcze, wspomagające, edukacyjne i religijne na poziomie obowiązującego standardu w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023r. - 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500,00 zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, pralki, zmywarki, kuchenki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 50% (24 miesiące), od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20% (60 miesięcy). 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. 8. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz jej wyniku finansowego.

5.	inne informacje
	W roku 2023 otrzymaliśmy środki finansowe na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej z przeznaczeniem na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla pracowników. Kwota otrzymana: 344.608,00, wydatkowano: 342.377,87, zwrócono: 2.230,13.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	W tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tab. nr 4).
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tab. nr 5).
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów (tab. nr 6).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności (tab. nr 7).
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy (tab. nr 8)
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9).
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9).
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9).
1.10.	kwotę 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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tab. nr 10).
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tab. nr 11).

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tab. nr 12)
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w tabeli nr 13
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tab. nr 14).
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tab. nr 15).
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w tab. nr 16
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu: kwota 183.516,00 – zgodnie z protokołem przekazania z dnia 05.06.2023r. przez Starostwo Powiatowe w Łławie inwestycji zakończonej pod nazwą „ Modernizacja systemu grzewczego w budynku Domu Pomocy Społecznej w Łławie”</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: brak</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: brak</p> <p>Zmiana Instrukcji Zasad Rachunkowości oraz Planu Kont zgodnie z zarządzeniem nr 10 z dnia 31 maja 2023r.</p> <p>Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy):. brak</p>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.202 r.

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabywanie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	40 538,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 538,23
	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	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	40 538,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 538,23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	6 301 010,72	194 707,23	183 516,00	0,00	0,00	378 223,23	0,00	56 584,79	183 516,00	0,00	0,00	240 100,79	6 439 133,16
2.	Środki trwałe	6 291 260,72	11 191,23	183 516,00	0,00	0,00	194 707,23	0,00	56 584,79	0,00	0,00	0,00	56 584,79	6 429 383,16
2.1.	Grunty	99 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 606,00
2.1.1.	w tym 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	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 791 478,49	0,00	183 516,00	0,00	0,00	183 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 974 994,49
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 981,00
2.4.	Środki transportu	293 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 012,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 078 183,23	11 191,23	0,00	0,00	0,00	11 191,23	0,00	56 584,79	0,00	0,00	0,00	56 584,79	1 032 789,67
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 750,00	183 516,00	0,00	0,00	0,00	183 516,00	0,00	0,00	183 516,00	0,00	0,00	183 516,00	9 750,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	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) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023r. - 998 002,75
- 2) Stan WNiP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2023r. - 40 538,23
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023r. - 0

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)
Beata Majewska

15.04.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	40 538,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 538,23
	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
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	40 538,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 538,23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4 011 611,68	133 524,24	0,00	0,00	133 524,24	0,00	56 584,79	0,00	56 584,79	4 088 551,13
2.	Środki trwałe	4 011 611,68	133 524,24	0,00	0,00	133 524,24	0,00	56 584,79	0,00	56 584,79	4 088 551,13
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	w tym 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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 616 888,04	121 224,01	0,00	0,00	121 224,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2 738 112,05
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 981,00
2.4.	Środki transportu	293 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 012,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 072 730,64	12 300,23	0,00	0,00	12 300,23	0,00	56 584,79	0,00	56 584,79	1 028 446,08
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Beata Kauczewska
(główny księgowy)

26.03.2024r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
1.1.	Grunty		
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.			

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska
.....
(główny księgowy)

26.03.2024r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Marek Kaucz
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
razem:		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynki i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I.	według pozycji bilansowych:					
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:					0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:					
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Berta Majewska
.....
(główny księgowy)

26.03.2024 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz
.....

(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Reata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

.....
(główny księgowy)

26.03.2024 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	48 205,62
2.	nagrody jubileuszowe	105 423,44
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	8 499,20
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	0,00
7.	odprawa pośmiertna	0,00
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	0,00
	razem:	162 128,26

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Majewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Tajewska

(główny księgowy)

26.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Kaucz

(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	16 591,08
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	16 591,08
	* darowizna rzeczowa	9 084,03
	* odszkodowanie za zdarzenie losowe	7 507,05
2.	Koszty	846,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	846,00
	*przekazanie darowizny	846,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Matuszewska
.....
(główny księgowy)

26.03.2024 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Marek Kaucz
.....
(kierownik jednostki)