

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KĘTRZYNIE ul. Wileńska 16 11-400 Kętrzyn Numer identyfikacyjny REGON 000293752	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński
		Wysłać bez pisma przewodniego FBED1DC884BC76F4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 624 068,90	1 395 097,54	A Fundusz	1 440 499,85	1 193 359,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 851 013,01	2 338 358,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 624 068,90	1 395 097,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 410 513,16	-1 144 998,44
A.II.1 Środki trwałe	1 624 068,90	1 395 097,54	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	383 100,00	228 710,70	A.II.2 Strata netto (-)	-1 410 513,16	-1 144 998,44
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	1 229 004,59	1 160 664,78	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	11 964,31	5 722,06	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 084 386,17	1 254 778,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	1 084 386,17	1 254 778,24
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 435,32	981,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	18,00	429,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 048,75	43 642,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	216 209,20	223 942,26

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FBED1DC884BC76F4

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	11 061,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	722 694,70	867 533,90
B Aktywa obrotowe	900 817,12	1 053 040,66	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	77 459,18	56 859,77	D.II.8 Fundusze specjalne	100 980,20	107 187,78
B.I.1 Materiały	77 459,18	56 859,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	100 980,20	107 187,78
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	67 600,00	89 095,57			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	20 686,32			
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	67 600,00	68 409,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	755 757,94	907 085,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	755 757,94	907 085,32			
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			

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FBED1DC884BC76F4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 524 886,02	2 448 138,20	Suma pasywów	2 524 886,02	2 448 138,20

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
FBED1DC884BC76F4

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
FBED1DC884BC76F4

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 410 513,16	-1 144 998,44
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 410 513,16	-1 144 998,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 440 499,85	1 193 359,96

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KĘTRZYŃNIE ul. Wileńska 16 11-400 Kętrzyn Numer identyfikacyjny REGON 000293752	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński Wysłać bez pisma przewodniego 2A0ED41C805F214B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 628 296,19	3 989 843,41
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	3 628 296,19	3 989 843,41
B. Koszty działalności operacyjnej	5 066 343,92	5 159 765,64
B.I. Amortyzacja	78 692,06	74 582,06
B.II. Zużycie materiałów i energii	780 392,12	740 797,56
B.III. Usługi obce	358 904,80	316 648,10
B.IV. Podatki i opłaty	7 579,68	6 866,68
B.V. Wynagrodzenia	3 149 032,39	3 282 613,41
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	684 133,89	734 563,83
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 608,98	3 694,00
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)	-1 438 047,73	-1 169 922,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 035,30	9 556,70
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	18 035,30	9 556,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 420 012,43	-1 160 365,53
G.	Przychody finansowe	9 499,27	15 367,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 499,27	15 367,09
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)	-1 410 513,16	-1 144 998,44
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)	-1 410 513,16	-1 144 998,44

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

Dom Pomocy Społecznej
11-400 KĘTRZYN, ul. Wileńska 16
tel. 89 752-27-90, 752-42-40

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 126/2019
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 13 marca 2019 r.

1) W części I. „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwę jednostki :Dom Pomocy Społecznej

1.2 siedzibę jednostki : Kętrzyn

1.3 adres jednostki : 11-400 Kętrzyn ,ul. Wileńska 16

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki : Opieka całodobowa dla osób przewlekle somatycznie chorych

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem :01.01.2023r-31.12.2023r

3. wskazanie , że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe- nie dotyczy

4. przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) -stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz.395, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, z późn.zm.)

5. inne informacje- nie dotyczy

2) W części II. "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			umowy	przenieszczenia	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przenieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	16 965,95										16 965,95
II	Różnicowe aktywne trwałe	3 476 062,73						154 389,30		154 389,30		3 321 673,43
	1. Środki trwałe, z tego:	3 476 062,73						154 389,30		154 389,30		3 321 673,43
	a) grupa 0 - grunty	383 100,00						154 389,30		154 389,30		228 710,70
	b/ grupa 1 - budynki i lokale	2 475 795,37										2 475 795,37
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	161 603,63										161 603,63
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	222 602,33										222 602,33
	e/ grupa 7 - środki transportu	136 997,40										136 997,40
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe	95 964,00										95 964,00
	2. Środki trwałe w budowie											

Poz. inne * - określić szczegółowo

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			umorzenie za rok sprawozdawczy	abyście	przenieszczenia	inne	razem zwiększenia	abyście	likwidacja	przenieszczenia	inne	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	16 965,95											16 965,95
II	Różnicowe aktywne trwałe	1 851 993,83	74 582,06				74 582,06						1 926 575,89
	1. Środki trwałe, z tego:	1 851 993,83	74 582,06				74 582,06						1 926 575,89
	a/ grupa 1 - budynki i lokale	1 308 200,69	61 894,88				61 894,88						1 370 095,57
	b/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 193,72	6 444,93				6 444,93						106 638,65
	c/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	222 602,33											222 602,33
	d/ grupa 7 - środki transportu	136 997,40											136 997,40
	e/ grupa 8 - inne środki trwałe	83 999,69	6 242,25				6 242,25						90 241,94
	2. Środki trwałe w budowie												

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

Typ	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne				
II	Różnica między wartościami początkowymi a wartościami końcowymi aktywów trwałych				
	1. Środki trwałe, z tego:				
	a) grupa 0 - grunty				
	b) grupa 1 - budynki i lokale				
	c) grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	d) grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
	e) grupa 7 - środki transportu				
	f) grupa 8 - inne środki trwałe				
	2. Środki trwałe w budowie				

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Typ	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Powierzchnia (m ²)				
2	Wartość (zł)				

d) w pkt 1.5 Informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbicie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umorzyć np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Typ	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grunty				
2	grupa 1 - budynki i lokale				
3	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
5	grupa 7 - środki transportu				
6	grupa 8 - inne środki trwałe				
	Razem				

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Krupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększona	Wykorzystane	Rozwiązane	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
Razem:						

f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwa z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększona	Wykorzystane	Rozwiązane	
1.						
2.						
Razem:						

g) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wynagaldności							Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na							
		podział okresu spowowadawczego	koniec okresu spowowadawczego	podział okresu spowowadawczego	koniec okresu spowowadawczego	podział okresu spowowadawczego	koniec okresu spowowadawczego	podział okresu spowowadawczego	
1									
2									
3									
.....									
	Razem								

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Wzrost								
Hipoteca								
Zastaw, w tym								
zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

i) w pkt 1.12 dane prezentowane są w następujący sposób

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Typ zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone		z tego:					
		na początek roku	na koniec roku	na majątku	na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych		na początek roku	na koniec roku
						na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku		
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia										
2.	Kaucje i wadła										
3.	Indos weksli										
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy										
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli										
6.	Inne										
Ogółem											

j) w pkt 1.13 dane prezentowane są w następujący sposób

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe			
1.			
2.			
Razem biernie rozliczenia międzyokresowe			

k) w pkt 1.14 dane prezentowane są w następujący sposób

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj)	Kwota otrzymanych gwarancji	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.		

Wyszczególnienie podceści)	Porównanie	Wzrosty zaprogramowane, realizowane lub nie realizowane w bieżącym roku budżetowym i planowanym
1.		
2.		
Razem		

j) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	451 703,63
- ekwiwalent za pranie	
- odzież robocza, ochronna	
- posiłki i napoje	
- środki czystości	
- badania lekarskie, okulary	4 172,00
- szkolenia, kursy, studia	
- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	
- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	216 209,20
- świadczenia emerytalne, odpisy	52 351,26
- nagrody jubileuszowe	7 847,86
- ekwiwalent za urlop	11 155,20
- bezzwrotne świadczenia z ZFŚS	108 358,00
- inne, nagrody	51 610,11

i) w pkt 2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

Wyszczególnienie	Kwoty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

m) w pkt 2.3 dane prezentowane są w następujący sposób

2.3 Przychody i koszty

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

Sporz. Joanna Świerzbńska

CSÓWNY KSIĘGOWY
CENTRUM USŁUG WSPÓŁNOTY
POWIATU JAJCZYŃSKIEGO
..... Powiatu Jajczyńskiego
Gł. Księgowy
Jołania Domażyńska

**CENTRUM USŁUG WSPÓŁNOTY
POWIATU JAJCZYŃSKIEGO**
Szkola Komunalna
Joanna Świerzbńska

Data 20.03.2024 r.

DYREKTOR
mgr inż. Marta Jędraszka
.....
Kierownik jednostki