

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Paderewskiego 35 86-010 Koronowo Numer identyfikacyjny REGON 090514097	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Bydgoski
		Wysłać bez pisma przewodniego 0583F6CB4DF981B5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 262 903,36	3 133 195,49	A Fundusz	3 170 361,68	3 014 910,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 802 930,23	5 807 744,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 262 903,36	3 133 195,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 632 568,55	-2 792 833,51
A.II.1 Środki trwałe	3 262 903,36	3 133 195,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 632 568,55	-2 792 833,51
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	3 192 701,09	3 033 670,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	70 202,27	89 135,71	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	0,00	10 389,07	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 441 037,57	1 188 874,14
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	1 441 037,57	1 188 874,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 177,08	15 918,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 262,00	27 662,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	109 143,09	115 056,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	184 749,55	188 241,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
[Podpis]
Danuta Sokalska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

0583F6CB4DF981B5

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
[Podpis]
mgr Izabela Ciesielska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	17 544,11	7 849,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	849 382,25	572 001,16
B Aktywa obrotowe	1 348 495,89	1 070 589,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	36 430,77	52 762,98	D.II.8 Fundusze specjalne	245 779,49	262 145,38
B.I.1 Materiały	36 430,77	52 762,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	245 779,49	262 145,38
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	282 891,38	251 424,94			
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	282 891,38	251 424,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 029 173,74	766 401,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	799,17	5 060,86			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 028 374,57	761 340,61			
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			

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Pomocy Społecznej
ul. Konarskiego 1-3

Wzłynęto: 31. 03. 2023

Ilość załączników
L. dz. podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Dorota Sokalska

(główny księgowy)

2023-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

WZŁYNIŁ
Kierownik Pomocy Społecznej
w Koronowie
Ciepłota
mgr Izabela Ciesielska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0583F6CB4DF981B5

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 611 399,25	4 203 784,88	Suma pasywów	4 611 399,25	4 203 784,88

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Konarskiego 1-3

Wpłynęło: 31. 03. 2023

Ilość załączników

L. dz. podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

0583F6CB4DF981B5

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Izabela Ciesielska

(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Konarskiego 1-3

Wpłynęło: 31. 03. 2023

Ilość załączników

L. dz. podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

(główny księgowy)

2023-01-30

(rok, miesiąc, dzień)

0583F6CB4DF981B5

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Anabela Ciesielska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Paderewskiego 35 86-010 Koronowo Numer identyfikacyjny REGON 090514097	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Bydgoski Wysłać bez pisma przewodniego 5B5C4AFA8A697E70 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 346 546,54	0,00
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 346 546,54	3 666 123,40
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	3 346 546,54	3 666 123,40
B. Koszty działalności operacyjnej	5 983 114,09	6 458 821,21
B.I. Amortyzacja	199 787,40	170 969,94
B.II. Zużycie materiałów i energii	850 514,07	1 002 699,85
B.III. Usługi obce	124 681,85	116 951,37
B.IV. Podatki i opłaty	34 010,94	32 305,84
B.V. Wynagrodzenia	3 881 441,42	4 163 830,70
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	889 023,41	972 063,51
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 655,00	0,00
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)	-2 636 567,55	-2 792 697,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 301,72	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	7 301,72	0,00

główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 302,72	135,70
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	3 302,72	135,70
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 632 568,55	-2 792 833,51
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-2 632 568,55	-2 792 833,51
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 632 568,55	-2 792 833,51

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Kanarski 290 1-3

Wpłynęło: 31. 03. 2023

Ilość załączników

L. dz.: podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Izabela Ciesielska

kierownik jednostki



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dому Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Koronowie
Izabela Ciesielska
mgr Izabela Ciesielska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Paderewskiego 35 86-010 Koronowo Numer identyfikacyjny REGON 090514097	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Bydgoski Wysłać bez pisma przewodniego 34900BF14F449BD5 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 482 881,86	5 802 930,23
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 754 085,40	6 368 228,26
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 754 085,40	6 326 966,19
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	41 262,07
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	0,00
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)	6 434 037,03	6 363 414,24
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 124 710,95	2 632 568,55
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 309 326,08	3 689 583,62
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	41 262,07
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)	5 802 930,23	5 807 744,25

główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 632 568,55	-2 792 833,51
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 632 568,55	-2 792 833,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 170 361,68	3 014 910,74

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Konarskiego 1-3

Wpłynęło: 31. 03. 2023

Ilość załączników

L. dz. podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dому Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

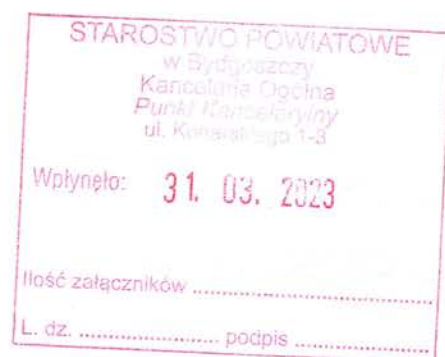
główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Izabela Ciesielska

kierownik jednostki



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dому Pomocy Społecznej
w Koronowie
[Signature]
Danuta Sokalska

główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Koronowie
[Signature]
mgr Izabela Ciesielska

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		STAROSTWO POWIATOWE w Bydgoszczy
1.1	nazwę jednostki	Kancelaria Ugołna Punkci Kancelaryjny ul. Korarskiego 1-3
	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	
1.2	siedzibę jednostki	Wpłynęło: 31. 03. 2023
	Koronowo, POWIAT BYDGOSKI	
1.3	adres jednostki	Ilość załączników
	UL. PADEREWSKIEGO 35, 86-010 KORONOWO	L. dz. podpis
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Dom przeznaczony jest dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie. Celem działania jest świadczenie usług bytowych, opiekuńczych i wspomagających	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2022 R. – 31.12.2022 R.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Sprawozdania zostały sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad polityki rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zarządzeniem Dyrektora DPS Koronowo. Polityka rachunkowości określa ogólne zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzanie sprawozdań finansowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o podatek VAT oraz inne koszty nabycia (transport, montaż). Środki otrzymane : – od Skarbu Państwa lub jst nieodpłatnie – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu – w drodze spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu – ujawnione w toku inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych raz w roku na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: – podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, – pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.	

Środki trwałe – konto 011 – to przedmioty o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. 10.000 zł i finansowane są ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Wprowadza się je do ewidencji ilościowo-wartościowej na podstawie dowodu OT, i pod datą tam określoną.

Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

Pozostałe środki trwałe – konto 013 - to środki trwałe o wartości początkowej od ponad 1.000 zł do wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł

- o wartości jednostkowej poniżej 10.000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

- o wartości poniżej 1.000 zł na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmuje się tylko w 2023 pozakięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

W DPS Koronowo przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

W jednostkach budżetowych do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

- dokumentacji projektowej
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, założenia stref ochronnych i zieleni,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- inne koszty bezpośrednio związane z budową.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Materiały zakupywane dla potrzeb DPS Koronowo ujmuje się w księgach jednostki według cen zakupu.

Zapasy obejmują:

- ☐ artykuły spożywcze,
- ☐ artykuły chemiczno-gospodarcze

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu

☐ Dom Pomocy Społecznej w Koronowie prowadzi ewidencję materiałów:

- ☐ ilościowo-wartościową

☐ Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w:

- ☐ rzeczywistych cenach zakupu

☐ Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą:

- ☐ „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO)

W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia.

Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Dom Pomocy Społecznej w Koronowie, jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych i biernych ze względu na ich nieistotną wartość.

Ustalanie wyniku finansowego

- wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest tylko na kontach zespołu, tj. kosztów według rodzajów i ich rozliczenie.

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Punkt Kancelaryjny
ul. Konarskiego 1-3

Wpłynęło: 31. 03. 2023

Ilość załączników

L. dz. podpis

5. inne informacje

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 załączeniu tabela z danymi
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Budynek mieszkalny (rok budowy 1995) – wartość księgowa brutto – 2.709.691,63 zł wartość odtworzeniowa 3.710.000,00 zł budynek mieszkalny (rok budowy 2001) – wartość księgowa brutto – 1.298.370,55 zł wartość odtworzeniowa – 1.446.000,00 zł Budynek mieszkalny (rok budowy 2006) – wartość księgowa brutto – 2.293.655,03 zł wartość odtworzeniowa – 2.293.655,03 zł Wartości odtworzeniowe podane są na podstawie wyceny do ubezpieczenia.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
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
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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 załączeniu tabela - stan odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

W BYDGOSZCZY
Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Kanałowa 1-3
wpłynęło 31.03.2023
L. dz. podpis

1.12.	łącną 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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W okresie 2022 r. wypłacono: - nagrody jubileuszowe 44.712,96 - ekwiwalent za niewykorzystany urlop 2.299,92 - dodatek do wynagrodzenia za pracę w warunkach COVID-19 (środki od Wojewody – przeciwdziałanie COVID-19) 41.714,34
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
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
	-

GLÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
[Podpis]
Danuta Sokalska

Danuta Sokalska
(główny księgowy)

06.04.2023 r.
(data)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
[Podpis]
mgr Izabela Ciesielska

Izabela Ciesielska
(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	13 518,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	7 110 313,74	0,00	41 262,07	0,00	41 262,07	0,00	23 189,81	0,00
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	6 301 717,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 054,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	154 163,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	343 411,21	0,00	30 873,00	0,00	30 873,00	0,00	9 107,96	0,00
8)	Środki transportu	146 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	131 137,34	0,00	10 389,07	0,00	10 389,07	0,00	14 081,85	0,00
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	465 850,81	0,00	47 788,28	0,00	47 788,28	0,00	37 722,00	0,00
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	7 589 683,00	0,00	89 050,35	0,00	89 050,35	0,00	60 911,81	0,00

Koronowo, 30.03.2023 r.



GLÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Dariusz Sokołowski

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Izabela Ciesielska

17

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Paronowie
Wojciech

Tabela: Stan odpisów aktualizujących wartość należności – korekta
2022 r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody – odsetki od zaległości (§0920)	1 499,24 zł	7 363,05 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 862,29 zł
2.	Dochody – odpłatność za media (§0970)	11 031,07 zł	362,98 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 394,05 zł
	SUMA	12 530,31 zł	7 726,03 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 256,34 zł

Koronowo, 06.04.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

DIREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Elżbieta Ciesielska

Tabela: Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane
2022 rok

Lp.	Grupa wg 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	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0

Koronowo, 30.03.2023 r.

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Cyfrowa
Punkty Kancelaryjne
ul. Komuny 1-3

Wpłynęło: 31.03.2023

Ilość załączników

L. dz. podpis

GLÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Ewelina Lesińska

Tabela: Grunty w wieczystym użytkowaniu

2022 rok

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Powierzchnia (m2)		0	0	0	0
	Wartość (zł)		0	0	0	0
2.	Powierzchnia (m2)		0	0	0	0
	Wartość (zł)		0	0	0	0

Koronowo, 30.03.2023 r.

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Punkt Kamburski
ul. Kamurskiego 1-3

Wpłynęło: 31.03.2023

Ilość załączników

L. dz. podpis

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Dariusz Sokalski

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Izabela Ciecielska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Paderewskiego 35 86-010 Koronowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Powiat Bydgoski
Numer identyfikacyjny REGON 090514097		sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
Danuta Sokalska

(główny księgowy)

2023.01.30

rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie
mgr Izabela Ciesielska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

STAROSTWO POWIATOWE
w Bydgoszczy

Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Konarskiego 1-3

Wpłynęło: 31. 03. 2023

Ilość załączników

L. dz. podpis

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stowarzyszenie
Domu Pomocy Społecznej
w Koronowie

Danuta Sokalska

(główny księgowy)

2023.01.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

Stowarzyszenia Pomocy Społecznej
w Koronowie

mgr Iwona Ciecielska

(kierownik jednostki)