

Nazwa i adres jednostki sprawozdającej Dom Pomocy Społecznej "Dom Kombatanta" w Dobrzejewicach 871112517 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r	Adresat: Powiat Toruński
---	--	---

korekta					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 252 565,17	5 686 728,06	A Fundusze	7 150 228,69	5 612 729,60
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 786 468,93	6 997 849,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 252 565,17	5 686 728,06	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 636 240,24	-1 385 119,92
1. Środki trwałe	7 252 565,17	5 686 728,06	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	1 457 748,00	452 083,00	2. Strata netto (-)	-1 636 240,24	-1 385 119,92
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 704 810,08	5 159 512,61	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	90 007,09	75 132,45	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	719 723,83	879 728,85
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	705 959,22	868 577,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 063,82	16 517,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	35,93	705,36
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 617,72	31 986,79
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 322,20	164 153,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		387,41
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	372 286,77	551 150,33
B. Aktywa obrotowe	617 387,35	805 730,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	340,39	4 314,58
I. Zapasy	130 985,97	142 632,62	8. Fundusze specjalne	115 292,39	99 362,14
1. Materiały	130 985,97	142 632,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115 292,39	99 362,14
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 764,61	11 151,64

II. Należności krótkoterminowe	25 893,62	33 468,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 451,26	12 286,44			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	24 442,36	21 182,43			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	460 507,76	629 628,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	460 507,76	629 628,90			
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	7 869 952,52	6 492 458,45	Suma pasywów	7 869 952,52	6 492 458,45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "Dom Kombatanta" w Dobrzejewicach Numer identyfikacyjny REGON 871112517		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat: Powiat Toruński
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 770 562,43	3 151 755,65
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 770 562,43	3 151 755,65
B. Koszty działalności operacyjnej		4 426 869,55	4 600 634,48
I. Amortyzacja		142 339,56	134 512,76
II. Zużycie materiałów i energii		689 495,25	621 480,13
III. Usługi obce		540 822,20	547 209,46
IV. Podatki i opłaty		30 775,57	28 544,57
V. Wynagrodzenia		2 446 449,59	2 669 331,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		561 671,76	583 069,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		15 315,62	16 485,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 656 307,12	-1 448 878,83
D. Pozostałe przychody operacyjne		20 758,11	48 915,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		20 758,11	48 915,42
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 030,19	194,25
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
I. Pozostałe koszty operacyjne		1 030,19	194,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 636 579,20	-1 400 157,66
G. Przychody finansowe		338,96	15 037,74
I Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		338,96	15 037,74
II. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 636 240,24	-1 385 119,92
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 636 240,24	-1 385 119,92

Dom Pomocy Społecznej "Dom Kombatanta" w Dobrzejewicach		Zestawienie zmian funduszu jednostki	Adesat: Powiat Toruński	
Numer identyfikacyjny regon 871112517		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		9 070 854,32	8 786 468,93
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 203 660,58	4 483 452,56
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 203 660,58	4 483 452,56
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 488 045,97	6 272 071,97
2.1.	Strata za rok ubiegły		1 686 581,35	1 636 240,24
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 801 464,62	3 204 507,38
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja wyceny 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	1 431 324,35
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)		8 786 468,93	6 997 849,52
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 636 240,24	-1 385 119,92
1.	zysk netto (+)		0,00	0,00
2.	strata netto (-)		-1 636 240,24	-1 385 119,92
3.3.	Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)		7 150 228,69	5 612 729,60

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej „Dom Kombatanta” w Dobrzejewicach
1.2	siedzibę jednostki
	87-123 Dobrzejewice 62
1.3	adres jednostki
	87-123 Dobrzejewice 62
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Domu jest zapewnienie mieszkańcom stałej opieki, warunków bezpiecznego i godnego życia , intymności i niezależności, rozwoju osobowości i samodzielności oraz rozwijanie umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia osób uczestniczących w zajęciach ŚDS, z uwzględnieniem stopnia ich psychicznej i fizycznej sprawności . Dom zapewnia całodobową opiekę oraz zaspakaja niezbędne potrzeby bytowe , opiekuńcze, wspomagające, edukacyjne, społeczne i religijne na poziomie obowiązującego standardu , w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających. Uczestnikom zajęć w ŚDS Dom świadczy: trening umiejętności samoobsługi i zaradności życiowej, umiejętności społecznych i interpersonalnych, możliwość aktywnego spędzania wolnego czasu, terapię zajęciową, poradnictwo socjalne, prawne i psychologiczne, psychoedukację, konsultacje psychiatryczne i geriatryczne.
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w przepisach: 1. ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U z 2021 poz. 217 z późn. zm.) 2. ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tj. DZ.U. z 2022 r. poz. 1634.) 3. Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 (tj. Dz.U z 2020 r poz. 342 z późn. zm.) 4. Rozporządzenie Ministra Finansów z 11.01.2022r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U z 2022 r poz. 144 , z późn. zm.) 5. Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 2022 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U z 2022 poz. 513 z późn. zm. II. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia : 1) Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 2) Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak: a) meble i dywany, książki i inne zbiory biblioteczne b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania. 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu za okres całego roku. 4) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 5) Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych. 6) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 7) Materiały (zapasy) przyjęte na stan magazynowy wartościowo wycenia się w cenach ewidencyjnych, z uwzględnieniem różnic między tymi cenami a rzeczywistymi cenami ich nabycia albo zakupu (odchylenia debetowe i odchylenia kredytowe), każdy składnik ujmuje się w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Rozchody materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych, zgodnie z zasadą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). 8) Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami. 9) Należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	Brak danych

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
	Główne składniki aktywów trwałych - Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczystość
	Nie dotyczy
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
	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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	0 zł
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	0 zł

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	11 967,44		250,67		250,67			4 316,44	4 316,44	7 901,67	11 967,44		250,67		250,67	4 316,44	7 901,67	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	11 411 705,84	0,00	53 917,21	0,00	53 917,21	0,00	0,00	2 660 194,60	2 660 194,60	8 805 428,45	4 159 140,67	0,00	188 429,97	0,00	188 429,97	1 228 870,25	3 118 700,39	7 252 565,17	5 686 728,06
1)	Grunty	1 457 748,00				0,00			1 005 665,00	1 005 665,00	452 083,00	0,00				0,00	0,00	1 457 748,00	452 083,00	
2)	Budynki i lokale	7 760 351,60				0,00			735 158,45	735 158,45	7 025 193,15	2 124 580,40		113 114,77		113 114,77	372 014,63	1 865 680,54	5 635 771,20	5 159 512,61
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	219 689,43				0,00			219 689,43	219 689,43	0,00	150 650,55		6 523,35		6 523,35	157 173,90	0,00	69 038,88	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	31 749,01				0,00			30 061,07	30 061,07	1 687,94	31 749,01		0,00		0,00	30 061,07	1 687,94	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty zastosowania	195 060,23		5 717,00		5 717,00			100 978,46	100 978,46	99 798,77	195 060,23		5 717,00		5 717,00	100 978,46	99 798,77	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	214 185,74		2 599,00		2 599,00			74 918,04	74 918,04	141 866,70	196 027,14		7 643,61		7 643,61	74 918,04	128 752,71	18 158,60	13 113,99
7)	Urządzenia techniczne	423 269,97		3 099,00		3 099,00			48 949,99	48 949,99	377 418,98	351 421,48		12 929,03		12 929,03	48 949,99	315 400,52	71 848,49	62 018,46
8)	Środki transportu	397 148,00				0,00			266 910,00	266 910,00	130 238,00	397 148,00				0,00	266 910,00	130 238,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	712 503,86		42 502,21		42 502,21			177 864,16	177 864,16	577 141,91	712 503,86		42 502,21		42 502,21	177 864,16	577 141,91	0,00	0,00
RAZEM		11 423 673,28	0,00	54 167,88	0,00	54 167,88	0,00	0,00	2 664 511,04	2 664 511,04	8 813 330,12	4 171 108,11	0,00	188 680,64	0,00	188 680,64	1 233 186,69	3 126 602,06	7 252 565,17	5 686 728,06