

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdającej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej "Dom Kombatanta" w Dobrzejewicach</p> <p>871112517</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p align="center">BILANS</p> <p align="center">jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p> <p align="center">sporządzony na dzień 31.12.2021 r</p>	<p>Adresat:</p> <p align="center">Powiat Toruński</p>
--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 394 904,73	7 252 565,17	A Fundusze	7 384 272,97	7 150 228,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 070 854,32	8 786 468,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 394 904,73	7 252 565,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 686 581,35	-1 636 240,24
1. Środki trwałe	7 394 904,73	7 252 565,17	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	1 457 748,00	1 457 748,00	2. Strata netto (-)	-1 686 581,35	-1 636 240,24
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	5 832 049,52	5 704 810,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	105 107,21	90 007,09	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	637 707,00	719 723,83
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	629 615,01	705 959,22
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 152,37	27 063,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	804,59	35,93
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 638,13	31 617,72
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 325,96	159 322,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	329 052,20	372 286,77
B. Aktywa obrotowe	627 075,24	617 387,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,61	340,39
I. Zapasy	182 983,59	130 985,97	8. Fundusze specjalne	107 641,15	115 292,39
1. Materiały	182 983,59	130 985,97	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107 641,15	115 292,39
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	8 091,99	13 764,61

II. Należności krótkoterminowe	50 467,98	25 893,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 017,36	1 451,26			
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	36 450,62	24 442,36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	393 623,67	460 507,76			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	393 623,67	460 507,76			
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	8 021 979,97	7 869 952,52	Suma pasywów	8 021 979,97	7 869 952,52

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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 31.12.2021 r.	Adresat: Powiat Toruński	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 549 041,72	2 770 562,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,			
II. zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. 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		2 549 041,72	2 770 562,43
B. Koszty działalności operacyjnej		4 250 274,64	4 426 869,55
I. Amortyzacja		167 040,79	142 339,56
II. Zużycie materiałów i energii		548 273,11	689 495,25
III. Usługi obce		495 514,54	540 822,20
IV. Podatki i opłaty		27 797,57	30 775,57
V. Wynagrodzenia		2 476 385,99	2 446 449,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		519 772,04	561 671,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		15 490,60	15 315,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 701 232,92	-1 656 307,12
D. Pozostałe przychody operacyjne		13 332,46	20 758,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
II. Inne przychody operacyjne		13 332,46	20 758,11
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1 030,19
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych			
I. samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek			
budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			1 030,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 687 900,46	-1 636 579,20
G. Przychody finansowe		1 319,11	338,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		1 319,11	338,96
II. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 686 581,35	-1 636 240,24
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 686 581,35	-1 636 240,24

(główny księgowy)

rok, miesiąc , dzień

(kierownik jednostki)

Dom Pomocy Społecznej "Dom Kombatanta" w Dobrzejewicach	Zestawienie zmian funduszu jednostki	Adesat: Powiat Toruński
---	--------------------------------------	-------------------------

Numer identyfikacyjny region 871112517		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		7 917 321,44	9 070 854,32		
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 928 507,45	4 203 660,58		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 839 913,81	4 203 660,58		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	365 448,14	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	722 485,51	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	659,99	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 774 974,57	4 488 045,97		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 212 785,52	1 686 581,35		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 562 189,05	2 801 464,62		
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	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 070 854,32	8 786 468,93		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 686 581,35	-1 636 240,24		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	-1 686 581,35	-1 636 240,24		
3.3.	Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II+,-III)	7 384 272,97	7 150 228,69		

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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)

	<p>I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) w ustawie z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r poz. 217 ze zm.) 2) w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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 2020 r. poz. 342 ze zm.) 3) z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych (tj. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) 4) w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.; ostatnia zmiana Dz.U. z 2021 r. poz. 1382) <p>II. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia :</p> <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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. 10) Zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. 11) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w 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 wieczysto
	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 (A+E+G)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (B+D+I)	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	Przemieszczenia		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	10 380,44		1 587,00		1 587,00				0,00	11 967,44	10 380,44		1 587,00		1 587,00		11 967,44	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	11 328 153,81	0,00	105 566,14	0,00	105 566,14	0,00	0,00	22 014,11	22 014,11	11 411 705,84	3 933 249,08	0,00	247 905,70	0,00	247 905,70	22 014,11	4 159 140,67	7 394 904,73	7 252 565,17
1.)	Grunty	1 457 748,00				0,00				0,00	1 457 748,00	0,00				0,00		1 457 748,00	1 457 748,00	
2.)	Budynki i lokale	7 760 351,60				0,00				0,00	7 760 351,60	2 007 125,98		117 454,42		117 454,42		2 124 580,40	5 753 225,62	5 635 771,20
3.)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	219 689,43				0,00				0,00	219 689,43	140 865,53		9 785,02		9 785,02		150 650,55	78 823,90	69 038,88
4.)	Kotły i maszyny energetyczne	31 749,01				0,00				0,00	31 749,01	31 749,01		0,00		0,00		31 749,01	0,00	0,00
5.)	Maszyny, urządzenia i aparaty zastosowania	173 392,23		21 872,00		21 872,00			204,00	204,00	195 060,23	173 392,23		21 872,00		21 872,00	204,00	195 060,23	0,00	0,00
6.)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	192 328,73		22 267,01		22 267,01			410,00	410,00	214 185,74	169 125,52		27 311,62		27 311,62	410,00	196 027,14	23 203,21	18 158,60
7.)	Urządzenia techniczne	411 728,65		14 039,71		14 039,71			2 498,39	2 498,39	423 269,97	329 824,65		24 095,22		24 095,22	2 498,39	351 421,48	81 904,00	71 848,49
8.)	Środki transportu	397 148,00				0,00				0,00	397 148,00	397 148,00				0,00		397 148,00	0,00	0,00
9.)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	684 018,16		47 387,42		47 387,42			18 901,72	18 901,72	712 503,86	684 018,16		47 387,42		47 387,42	18 901,72	712 503,86	0,00	0,00
RAZEM		11 338 534,25	0,00	107 153,14	0,00	107 153,14	0,00	0,00	22 014,11	22 014,11	11 423 673,28	3 943 629,52	0,00	249 492,70	0,00	249 492,70	22 014,11	4 171 108,11	7 394 904,73	7 252 565,17

(główny księgowy)

rok, miesiąc , dzień

(kierownik jednostki)