

|                                        |  |                                       |                                                                                     |  |
|----------------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |  | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:                                                                            |  |
| DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W<br>DAMASZCE    |  |                                       | Starostwo Powiatowe w Tczewie                                                       |  |
| 1<br>83-209 Damaszk                    |  |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |  | sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r. | 29E1BB6E066FDD5C                                                                    |  |
| 190557399                              |  |                                       |  |  |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                                                                        | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 1 821 792,36          | 1 609 531,05        | <b>W P Ł Y N Ę Ł O</b><br>BIURO OBSŁUGI KLIENŹA<br>Starostwa Powiatowego w Tczewie<br>2025-02-25<br>A Fundusz | 1 155 939,73          | 631 881,18          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                                                                         | 3 205 726,95          | 3 136 208,97        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 1 821 792,36          | 1 609 531,05        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                                                              | -2 049 787,22         | -2 504 327,79       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 1 821 792,36          | 1 609 531,05        | A.II.1 Zysk netto (+)                                                                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 374 200,00            | 374 200,00          | A.II.2 Strata netto (-)                                                                                       | -2 049 787,22         | -2 504 327,79       |
| 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                                                               | 1 206 786,19          | 924 864,47          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 178 788,18            | 269 051,72          | B Fundusze placówek                                                                                           | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 58 559,49             | 14 639,86           | C Państwowe fundusze celowe                                                                                   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 3 458,50              | 26 775,00           | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                                      | 1 752 734,64          | 1 888 338,90        |
| 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                                                                             | 1 752 734,64          | 1 888 338,90        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                                                   | 57 135,03             | 78 421,99           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                                                            | 58 277,10             | 67 103,08           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                   | 318 551,85            | 363 630,61          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                                      | 552 056,94            | 612 899,89          |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

LUCYNA GLINKA

(główny księgowy)

2025-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

mgr Izabela Jankowska

Izabela Jankowska

(kierownik jednostki)

|                                                                                          |              |            |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 24 545,42  | 67 522,00  |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00       | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 597 719,85 | 508 930,83 |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 1 086 882,01 | 910 689,03 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 97,48      | 142,65     |
| B.I Zapasy                                                                               | 299 783,20   | 162 993,62 | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 144 350,97 | 189 687,85 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 299 783,20   | 162 993,62 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 144 350,97 | 189 687,85 |
| 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                                                          | 176 576,33   | 198 411,66 |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00         | 1 011,49   |                                                                                          |            |            |
| 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                                                              | 176 576,33   | 197 400,17 |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 610 522,48   | 549 283,75 |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 610 522,48   | 549 283,75 |                                                                                          |            |            |
| 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       |                                                                                          |            |            |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

LUCYNA GLINKA *Lucyna Glinka*  
(główny księgowy)

2025-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

mgr Izabela Jankowska  
Izabela Jankowska  
(kierownik jednostki)

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>2 908 674,37</b> | <b>2 520 220,08</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>2 908 674,37</b> | <b>2 520 220,08</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Glinka*  
**Lucyna Glinka**

LUCYNA GLINKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

29E1BB6E066FDD5C

**DYREKTOR**

*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska

Izabela Jankowska  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*glinka*  
**Lucyna Glinka**

LUCYNA GLINKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

29E1BB6E066FDD5C

**DYREKTOR**

*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska  
Izabela Jankowska

(kierownik jednostki)

|                                                                                                                    |                                                                      |                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                             | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> | Adresat:                                                                                                                                            |
| DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W DAMASZCE<br><br>1<br>83-209 Damaszk<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>190557399</b> |                                                                      | Starostwo Powiatowe w Tczewie<br><br><b>76FFEE369FEB0592</b><br> |
| sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2024 r.</b>                                                                      |                                                                      |                                                                                                                                                     |

| 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**

*Lucyna Glinka*  
**Lucyna Glinka**  
LUCYNA GLINKA  
(główny księgowy)

2025.02.25  
rok mies. dzień

**DYREKTOR**

*Izabela Jankowska*  
mgr **Izabela Jankowska**  
Izabela Jankowska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Glinka*  
**LUCYNA GLINKA**  
(główny księgowy)

2025.02.25

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska  
Izabela Jankowska  
(Kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                               |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                    |
| 1.        |                                                                                                               |
| 1.1       | nazwę jednostki                                                                                               |
|           | <b>Dom Pomocy Społecznej</b>                                                                                  |
| 1.2       | siedzibę jednostki                                                                                            |
|           | <b>Damaszka</b>                                                                                               |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                               |
|           | <b>83-209 Godziszewo, Damaszka 1</b>                                                                          |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                   |
|           | <b>pomoc społeczna</b>                                                                                        |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                       |
|           | <b>01.01.2024 - 31.12.2024</b>                                                                                |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                      |
|           | <b>Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki</b>                                                          |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

### 1. Metody wyceny aktywów i pasywów

W roku obrotowym 2024 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w przepisach o finansach publicznych, 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 2017 poz. 1911) oraz rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 17 grudnia 2020 r. W Domu Pomocy Społecznej w Damaszcze poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

- **Środki trwałe** wyceniane były według:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,

Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku stosowane są zasady w oparciu o aktualną uchwałę zarządu Powiatu Tczewskiego w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe.

**Środki trwałe** (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

**Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych** dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

- **Wartości niematerialne i prawne** wyceniane były według: nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
- **Stosowane stawki amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego:** Dom Pomocy Społecznej w Damaszcze stosuje stawki amortyzacji określone przez Zarząd Powiatu Tczewskiego pismo o sygnaturze BP.0022.46.2019.MO Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 04.10.2019 roku tj.
  - Budynki i lokale 10%
  - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 10%
  - Kotły i maszyny energetyczne 20%
  - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 30%
  - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne 25%
  - Urządzenia techniczne 20%
  - Środki transportu 25%
  - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane 30%
 W odniesieniu do wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,00 zł. w Domu Pomocy Społecznej w Damaszcze stosuje się poniższe stawki amortyzacji:
  - licencje (sublicencje) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%
  - pozostałe wartości niematerialne i prawne – 20%
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Przedmioty o wartości równej lub wyższej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową raz na koniec roku
- **Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,** umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
- **Środki trwałe niskocenne** o charakterze wyposażenia podlegają:
  - zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu do kwoty 200 zł. \*
  - ewidencją ilościową objęte są pozostałe środki trwałe powyżej kwoty 200zł do kwoty 500zł.\*
  - ewidencją ilościowo-wartościową objęte są pozostałe środki trwałe powyżej kwoty 500zł\*
 \*Powyższe rozpiętości kwot od - do nie dotyczą ewidencji mebli, radio, sprzętu TV, maszyn liczących (kalkulator), telefonów komórkowych i stacjonarnych, oraz sprzętu współfinansowanego przez Unię Europejską - dla których prowadzona jest ewidencja ilościowa - wartościowa.
- **Należności** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- **Należności krótkoterminowe** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
- **Należności długoterminowe** to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należność ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.
- **Zobowiązania** wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymaganymi odsetkami.
- **Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów** w toku wycenia się w cenach zakupu. Materiały otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- **Jednostka prowadzi ewidencję materiałów** ilościowo-wartościową. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą: „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO),
- **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się w cenie nabycia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- **Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- **Ewidencja kosztów** działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne** wycenia się według wartości nominalnej.
- **Wynik finansowy jednostki** ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                  |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                           |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Powyższe dane zostały zawarte w <b>tabeli 6 „Świadczenia pracownicze”</b> stanowiącej załącznik do niniejszej informacji.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | <p>1. Koszt wytworzenia w roku 2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środków trwałych oddanych do użytkowania – 284 795,25</li> <li>- środków trwałych w budowie – 0,00</li> </ul> <p>2. Koszt wytworzenia w roku 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środków trwałych oddanych do użytkowania – 333 712,55</li> <li>- środków trwałych w budowie – 0,00</li> </ul> <p>W koszcie wytworzenia nie zostały ujęte odsetki i różnice kursowe.</p> |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | <b>Darowizny rzeczowe – 520 237,09; Płatności bezpośrednie z ARiMR – 11 582,42; odszkodowanie – 15 306,65</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                     |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                        |                                                                                                                                        |                                                                                     |                               |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                                                                                        | Adresat:                                                                            |                               |
| DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W<br>DAMASZCE    |                                                                                                                                        | Starostwo Powiatowe w Tczewie                                                       |                               |
| 1<br>83-209 Damaszk                    |                                                                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                                                                        | EF049AAACE105602B                                                                   |                               |
| 190557399                              |                                                                                                                                        |  |                               |
| Zestawienie zmian w funduszu jednostki |                                                                                                                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego |
| sporządzone na dzień 31-12-2024 r.     |                                                                                                                                        |                                                                                     |                               |
| I.                                     | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              | 3 553 090,04                                                                        | 3 205 726,95                  |
| I.1.                                   | Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                        | 10 810 891,96                                                                       | 12 272 942,49                 |
| I.1.1.                                 | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.1.2.                                 | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 10 526 096,71                                                                       | 11 937 486,32                 |
| I.1.3.                                 | Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.1.4.                                 | Środki na inwestycje                                                                                                                   | 284 795,25                                                                          | 333 712,55                    |
| 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                                                                                | 1 743,62                      |
| I.2.                                   | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                             | 11 158 255,05                                                                       | 12 342 460,47                 |
| I.2.1.                                 | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 2 198 523,99                                                                        | 2 049 787,22                  |
| I.2.2.                                 | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 8 670 921,52                                                                        | 9 956 434,47                  |
| I.2.3.                                 | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.2.4.                                 | Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 284 795,25                                                                          | 333 712,55                    |
| 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                                                                                                                      | 4 014,29                                                                            | 2 526,23                      |
| II.                                    | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                | 3 205 726,95                                                                        | 3 136 208,97                  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

LUCYNA GLINKA  
główny księgowy

2025-02-25  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

mgr Izabela Jankowska  
Izabela Jankowska  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 049 787,22 | -2 504 327,79 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -2 049 787,22 | -2 504 327,79 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 1 155 939,73  | 631 881,18    |
|        |                                            |               |               |

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Glinka*  
Lucyna Glinka

LUCYNA GLINKA  
główny księgowy

2025-02-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska

Izabela Jankowska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Glinka*  
*Lucyna Glinka*

LUCYNA GLINKA  
główny księgowy

2025-02-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska

Izabela Jankowska  
kierownik jednostki

**ARKUSZ ZBIORCZY WYŁĄCZEŃ WZAJEMNYCH ZA ROK 2024**

**Tabela Nr 1. Aktywa bilansu - arkusz wyłączeń**

| Pozycja aktywów bilansu | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | .... | Suma pozycji aktywów bilansów jednostkowych | Wyłączenia | Aktywa w bilansie łącznym |
|-------------------------|-----------------|-----------------|------|---------------------------------------------|------------|---------------------------|
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
| <i>Suma aktywów</i>     |                 |                 |      |                                             |            |                           |

**Tabela Nr 2. Pasywa bilansu - arkusz wyłączeń**

| Pozycja pasywów bilansu | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | .... | Suma pozycji pasywów bilansów jednostkowych | Wyłączenia | Pasywa w bilansie łącznym |
|-------------------------|-----------------|-----------------|------|---------------------------------------------|------------|---------------------------|
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
|                         |                 |                 |      |                                             |            |                           |
| <i>Suma pasywów</i>     |                 |                 |      |                                             |            |                           |

**Tabela Nr 3. Rachunek zysków i strat - arkusz wyłączeń**

| Pozycja rachunku zysków i strat      | Nazwa jednostki | Nazwa jednostki | .... | Suma pozycji jednostkowych rachunku zysków i strat | Wyłączenia | Łączny rachunek zysków i strat |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|------|----------------------------------------------------|------------|--------------------------------|
| B-IV                                 | DPS Damaszk     | Starostwo       |      | 42 701,42                                          | 23 193,42  |                                |
|                                      |                 | Powiatowe       |      |                                                    |            |                                |
| D-III                                | DPS Damaszk     | DPS Rudno       |      | 548 806,42                                         | 650,00     |                                |
|                                      |                 |                 |      |                                                    |            |                                |
|                                      |                 |                 |      |                                                    |            |                                |
|                                      |                 |                 |      |                                                    |            |                                |
|                                      |                 |                 |      |                                                    |            |                                |
| <i>Suma rachunków zysków i strat</i> |                 |                 |      | 591 507,84                                         | 23 843,42  |                                |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Glinka  
Lucyna Glinka

**DYREKTOR**  
mgr Izabela Jankowska

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 127/503/13  
Zarządu Powiatu Tczewskiego  
z dnia 14 sierpnia 2013 r.

**1) Arkusz wzajemnych wyłączeń do bilansu**

a. Należności

| Lp. | Nazwa jednostki | Nr faktury | Kwota | Nazwa rozrachunku | W ewidencji bilansowej ujęto na koncie |
|-----|-----------------|------------|-------|-------------------|----------------------------------------|
|     |                 |            |       |                   |                                        |
|     |                 |            |       |                   |                                        |

b. Zobowiązania

| Lp. | Nazwa jednostki | Nr faktury | Kwota | Nazwa rozrachunku | W ewidencji bilansowej ujęto na koncie |
|-----|-----------------|------------|-------|-------------------|----------------------------------------|
|     |                 |            |       |                   |                                        |
|     |                 |            |       |                   |                                        |

**2) Arkusz wzajemnych wyłączeń do rachunku zysków i strat**

c. Przychody

| Lp. | Nazwa jednostki | Nazwa przychodu | Kwota  | Nazwa rozrachunku | Konto księgowe, na którym ujęto przychód |
|-----|-----------------|-----------------|--------|-------------------|------------------------------------------|
| 1.  | DPS Rudno       | pozostałe       | 650,00 | darowizny         | 760                                      |
|     |                 | przychody       |        |                   |                                          |
|     |                 | operacyjne      |        |                   |                                          |
|     |                 |                 |        |                   |                                          |
|     |                 |                 |        |                   |                                          |

d. Koszty

| Lp. | Nazwa jednostki     | Nazwa kosztu | Kwota     | Nazwa rozrachunku | Konto księgowe, na którym ujęto koszt |
|-----|---------------------|--------------|-----------|-------------------|---------------------------------------|
| 1.  | Starostwo Powiatowe | podatki i    | 23 193,42 | zarząd majątkiem  | 403                                   |
|     | Tczew               | opłaty       |           | powiatowym        |                                       |
|     |                     |              |           |                   |                                       |
|     |                     |              |           |                   |                                       |

3) Arkusz wzajemnych wyłączeń do zestawienia zmian w funduszu

| Lp. | Nazwa jednostki     | Nr i nazwa dokumentu | Kwota    | Konto księgowe, na którym ujęto operacje gospodarcze |
|-----|---------------------|----------------------|----------|------------------------------------------------------|
| 1.  | Starostwo Powiatowe |                      | 2 526,23 | 800 poz.l.2.9                                        |
| 2.  | Starostwo Powiatowe |                      | 1 743,62 | 800 poz.l.1.10                                       |
| 3.  |                     |                      |          |                                                      |
| 4.  |                     |                      |          |                                                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Glinka*  
Lucyna Glinka

DYREKTOR

*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska

|                                                                                                                                                             |  |                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                           |                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W DAMASZCE</b><br>1<br>83-209 Damaszk<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>190557399</b> |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r. |  | Adresat:<br>Starostwo Powiatowe w Tczewie<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>AFBC6D341C2539C1<br> |                                  |
|                                                                                                                                                             |  |                                                                                                         |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                                                                       | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                            |  |                                                                                                         |  | 8 662 410,96                                                                                                                                                                              | 9 889 139,53                     |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                 |  |                                                                                                         |  | 38 052,00                                                                                                                                                                                 | 21 795,20                        |
| 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                                                                                                               |  |                                                                                                         |  | 8 624 358,96                                                                                                                                                                              | 9 867 344,33                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                   |  |                                                                                                         |  | 11 422 238,77                                                                                                                                                                             | 12 943 292,32                    |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                            |  |                                                                                                         |  | 514 529,09                                                                                                                                                                                | 545 973,86                       |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                          |  |                                                                                                         |  | 2 689 134,99                                                                                                                                                                              | 3 097 101,53                     |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                          |  |                                                                                                         |  | 342 803,97                                                                                                                                                                                | 448 742,14                       |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                      |  |                                                                                                         |  | 41 455,42                                                                                                                                                                                 | 42 701,42                        |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                          |  |                                                                                                         |  | 6 403 821,82                                                                                                                                                                              | 7 106 020,47                     |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                            |  |                                                                                                         |  | 1 422 118,18                                                                                                                                                                              | 1 689 478,23                     |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                           |  |                                                                                                         |  | 8 375,30                                                                                                                                                                                  | 13 274,67                        |
| 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                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                  |  |                                                                                                         |  | -2 759 827,81                                                                                                                                                                             | -3 054 152,79                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                    |  |                                                                                                         |  | 708 881,08                                                                                                                                                                                | 548 806,42                       |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                         |  |                                                                                                         |  | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                             |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                               |  |                                                                                                         |  | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                             |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                            |  |                                                                                                         |  | 708 881,08                                                                                                                                                                                | 548 806,42                       |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                       |  |                                                                                                         |  | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                             |

W P L Y N Ę Ł O

BIURO OBSŁUGI KLIENTA

Starostwa Powiatowego w Tczewie

2025-02-28

.....

Podpis .....

LUCYNA GLINKA

główny księgowy

2025-02-25

rok, miesiąc, dzień

mgr Izabela Jankowska

kierownik jednostki

SJO BeSTia

AFBC6D341C2539C1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.25

Strona 1 z 3

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | -2 050 946,73 | -2 505 346,37 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 1 159,51      | 1 018,58      |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 1 159,51      | 1 018,58      |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -2 049 787,22 | -2 504 327,79 |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -2 049 787,22 | -2 504 327,79 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Glinka*  
*Lucyna Glinka*

LUCYNA GLINKA  
główny księgowy

2025-02-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska  
Izabela Jankowska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Glinka*  
*Lucyna Glinka*

LUCYNA GLINKA  
główny księgowy

2025-02-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Jankowska*  
mgr Izabela Jankowska  
kierownik jednostki