

wpłynęło do 055
Kierownik Oddziału Budżetu
07.03.2025
mgr Renata Warkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOMŻY ul. Polowa 39 18-400 Łomża		Miasto Łomża
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7F85A11DFDABE365 
000293195		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 137 320,05	4 830 807,90	A Fundusz	4 582 581,83	4 240 435,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 871 388,14	11 551 895,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 137 320,05	4 830 807,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 288 806,31	-7 311 459,22
A.II.1 Środki trwałe	5 137 320,05	4 830 807,90	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	169 109,92	169 109,92	A.II.2 Strata netto (-)	-6 288 806,31	-7 311 459,22
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	4 563 031,97	4 312 682,40	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	138 910,93	127 594,76	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	266 267,23	221 420,82	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	717 185,20	797 735,57
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	717 185,20	797 735,57
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50 985,00	46 721,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	114 221,48	113 300,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	521 325,47	562 401,60

Bożena Halina Szypulska (główny księgowy)	2025-03-06 (rok, miesiąc, dzień)	Krzysztof Jankowski (kierownik jednostki)
--	-------------------------------------	--

SJO BeSTia 7F85A11DFDABE365

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	483,36	512,42
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	162 446,98	207 363,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	131 387,89	132 563,87	D.II.8 Fundusze specjalne	30 169,89	74 799,59
B.I.1 Materiały	131 387,89	132 563,87	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 169,89	74 799,59
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	15 039,00	8 217,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	15 039,00	8 217,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 130,89	66 582,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 130,89	66 582,59			
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			

Bożena Halina Szypulska
(główny księgowy)

2025-03-06
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Jankowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7F85A11DFDABE365

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	889,20	0,00			
Suma aktywów	5 299 767,03	5 038 171,36	Suma pasywów	5 299 767,03	5 038 171,36

Bożena Halina Szypulska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-06
(rok, miesiąc, dzień)

7F85A11DFDABE365

Krzysztof Jankowski
(kierownik jednostki)

Bożena Halina Szypulska
(główny księgowy)

2025-03-06
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Jankowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7F85A11DFDABE365

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOMŻY			Miasto Łomża	
ul. Polowa 39 18-400 Łomża			Wysłać bez pisma przewodniego DB005EFBB04CE2F7	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
000293195				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		4 160 913,53	4 790 653,30
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		4 160 913,53	4 790 653,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		10 532 326,47	12 161 794,51
B.I.	Amortyzacja		311 248,93	329 426,15
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 228 167,95	1 203 723,27
B.III.	Usługi obce		247 908,86	192 493,05
B.IV.	Podatki i opłaty		14 677,05	14 677,05
B.V.	Wynagrodzenia		7 096 442,95	8 432 996,33
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 620 573,58	1 986 126,31
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 307,15	2 352,35
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 000,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 371 412,94	-7 371 141,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne		79 297,18	55 031,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		79 297,18	55 031,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 530,16	0,00

Bożena Halina Szypulska
główny księgowy

2025-03-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jankowski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 530,16	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 293 645,92	-7 316 109,34
G.	Przychody finansowe	4 855,65	4 650,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 855,65	4 650,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	16,04	0,00
H.I.	Odsetki	16,04	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 288 806,31	-7 311 459,22
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 288 806,31	-7 311 459,22

Bożena Halina Szypulska
główny księgowy

2025-03-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jankowski
kierownik jednostki

Bożena Halina Szypulska
główny księgowy

2025-03-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jankowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOMŻY ul. Polowa 39 18-400 Łomża	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Miasto Łomża	
Numer identyfikacyjny REGON 000293195		Wysłać bez pisma przewodniego 5B9BDACD3032A350 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 755 975,10	10 871 388,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 502 023,50	11 788 803,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 211 692,00	11 765 889,03	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	290 331,50	22 914,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 386 610,46	11 108 296,16	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 925 355,98	6 288 806,31	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 170 922,98	4 796 575,85	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	290 331,50	22 914,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 871 388,14	11 551 895,01	

Bożena Halina Szypulska
główny księgowy

2025-03-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jankowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 288 806,31	-7 311 459,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 288 806,31	-7 311 459,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 582 581,83	4 240 435,79

Bożena Halina Szypulska
główny księgowy

2025-03-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jankowski
kierownik jednostki

Bożena Halina Szypulska
główny księgowy

2025-03-06
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jankowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁOMŻY ul. Polowa 39 18-400 Łomża	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat Miasto Łomża
Numer identyfikacyjny REGON 000293195		2C726DBFA1D5F054 

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

<u>Bożena Halina Szypulska</u> (główny księgowy)	<u>2025.03.06</u> rok mies. dzień	<u>Krzysztof Jankowski</u> (kierownik jednostki)
---	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Halina Szypulska
(główny księgowy)

2025.03.06
rok mies. dzień

Krzysztof Jankowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwa jednostki Dom Pomocy Społecznej w Łomży
1.2	siedzibę jednostki 18-400 Łomża, ul. Polowa 39
1.3	adres jednostki 18-400 Łomża, ul. Polowa 39
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Dom Pomocy Społecznej jest placówką stacjonarną, której podstawowym celem działalności jest zapewnienie mieszkańcom domu całodobowej opieki o określonym standardzie. Dom przeznaczony jest dla dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych, niepełnosprawnych intelektualnie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2024-31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączące, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, odpisy amortyzacyjne dokonuje się jednorazowo na koniec roku, środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych. Pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000 zł do 10 000 zł. ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 1 000 zł. ujmują się w ewidencji ilościowej ujmując w koszty pod datą zakupu. Ewidencję kosztów prowadzi się w zespole 4. Wynik finansowy ustala się na dzień bilansowy tj. 31 grudnia każdego roku, zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu, należności oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności, zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej. Wynik finansowy przeksięguje się na fundusz jednostki po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ stanowiący.
	inne informacje nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Zmiany stanu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 2023 roku: 1) Środki trwałe: stan na początek okresu - 11 600 568,48 zł, zwiększenia -22 914,00 zł, zmniejszenia -9 011,85 zł, stan na koniec okresu wynosi - 11 614 470,63 zł. 2) Wartości niematerialne i prawne - stan na początek okresu - 32 242,20 zł, zwiększenia - 0,00 zł, zmniejszenia - 12 936,62 zł, stan na 31.12.2024 - 19 305,58 zł. Szczegóły przedstawia tabela nr 1. Zmiany stanu umorzenia 1) Środki trwałe - stan na początek okresu - 6 463 248,43 zł, zwiększenie - 329 426,15 zł, zmniejszenie - 9 011,85 zł, stan na koniec okresu wynosi - 6 783 662,73 zł. 2) Wartości niematerialne i prawne - stan na początek okresu - 32 242,20 zł, zwiększenia - 0,00 zł, zmniejszenia - 12 936,62 zł, stan na koniec okresu wynosi - 19 305,58 zł. Szczegóły wg tabeli nr 2.

	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dom nie posiada informacji o aktualnej wartości środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W roku 2024 nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie posiada
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
	W jednostce występują środki trwałe używane na podstawie umowy użyczenia w wysokości - 171 837,54 zł. Szczegóły wg tabeli nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie posiada
1.7	dane o odpisach aktualizacyjnych - wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	W roku 2024 dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartość należności w wysokości 172,61 zł /wartość kary umownej (odsetek) kwestionowanej przez Zobowiązanego/ tab 4
1.8.	danie o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie posiada
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty :
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	nie posiada
1.10	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie posiada
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie posiada
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
	W 2024 roku jednostka nie posiadała zobowiązań warunkowych
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	W 2024 jednostka nie posiadała rozliczeń międzyokresowych
1.14	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku 2024 wynosi ogółem - 188 026,64 zł., w tym: odprawy emerytalne - 35 750,22 zł, nagrody jubileuszowe - 137 433,28 zł, odzież profilaktyczna- 10 870,89 zł, napoje profilaktyczne - 3 172,25 zł oraz dopłata do zakupu okularów korekcyjnych - 800,00 zł.
1.16	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami wg stanu na 31.12.2024 r - "Przychody" - 0,00 zł; "Koszty" - 44 458,67 zł; "Należności" - 0,00 zł oraz "Zobowiązania" - 33 487,56 zł. Zmiany w funduszu -0,00 zł. Szczegóły przedstawia załączony "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami na dzień 31.12.2024 r."
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie stosowano
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowych
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2024 roku uzyskano nieodpłatnie: dary rzeczowe (artykuły spożywcze) na kwotę 37 449,41 zł, środki czystości o wartości 188,81 zł oraz wyposażenie Gabinetu Medycznego - 13 530,00 zł. Ponadto uzyskano zryczałtowane wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie podatków w kwocie 2 405,00 zł i wynagrodzenie z tytułu wypłaconych świadczeń z ZUS w wysokości 186,22 zł. Powyższe zdarzenia zostały ujęte w rachunku zysków i strat.
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu
	nie dotyczy
2.5	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie zanotowano

Główny Księgowy

 inż. Bożena Malina Szypulska
 (główny księgowy)

06.03.2025

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Łomży

 (kierownik jednostki)

Dom Pomocy Społecznej **Tabela nr 1** Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2024 roku

18-400 ŁOMŻA

REGON 141616 / 000 248 52 151
NIP: 718-10-18-147, R: 000293195

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przebieższe	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	32 242,20	0,00			0		12 936,62		12 936,62	19 305,58
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	32 242,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 936,62	0,00	12 936,62	19 305,58
2.1	Grunty	169 109,92									169 109,92
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 999 179,28	0	0		0,00				0,00	9 999 179,28
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	753 339,43	22 914,00			22 914,00		9 011,85	0	9 011,85	767 241,58
2.4	Środki transportu	290 331,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 331,50
2.5	Inne środki trwałe	388 608,35				0		0,00	0,00	0,00	388 608,35
2.	Razem środki trwałe	11 660 037,80	22 914,00	0,00	0,00	22 914,00	0,00	9 011,85	0,00	9 011,85	11 673 939,95
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	11 600 568,48	22 914,00	0,00	0,00	22 914,00	0,00	9 011,85	0,00	9 011,85	11 614 470,63

Główny Księgowy

inż. Bożena Halina Szypulska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łomży
mgr Krzysztof Jędrzejowski

Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego w 2024 roku

ul. Polowa 39, tel./fax (86) 216 52 52 i 51
NIP: 743-10-13-147, R: 000-92-145

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/umorzenie za okres	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	32 242,20	0,00			0,00				12936,62	19 305,58	0	0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0									0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	32 242,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			12 936,62	19 305,58	0,00	0,00
2.1	Grunty	0				0				0	0	169 109,92	169 109,92
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
	Budynki, lokale i obiekty												
	inżynierii lądowej i wodnej	5 436 147,31	250 349,57		0,00	250 349,57							
	Urządzenia techniczne i												
	maszyny	614 428,50	34 230,17			34 230,17				9011,85	639 646,82	138 910,83	127 594,76
2.4	Środki transportu	24 064,27	44846,41			44 846,41	0,00	0,00	0,00	0,00	68 910,68	266267,23	221 420,82
2.5	Inne środki trwałe	388 608,35	0,00			0,00				0,00	388 608,35	0,00	0
2.	Razem środki trwałe	6 463 248,43	329 426,15	0,00	0,00	329 426,15	0,00	0,00	0,00	9 011,85	6 783 662,73	5 137 319,95	4 830 807,90
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	6 463 248,43	329 426,15	0,00	0,00	329 426,15	0,00	0,00	0,00	9 011,85	6 783 662,73	5 137 319,95	4 830 807,90

Główny Księgowy

inż. Bożena Haliya Szypulska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łowiczu
mgr Krzysztof Janikowski

Dom Pomocy Społecznej w Łomży
18-400 ŁOMŻA

ul. Polowa 39, tel./fax (86) 216 52 52 I 51
NIP: 718-10-18-147 R: 000293195

Tabela 3. Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w roku 2024

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Maszyny i urządzenia, grupa 491, umowa użyczenia 44/127/EZD - Miasto Łomża	16 293,81			16 293,81
2.	Maszyny i urządzenia grupa 491, umowa użyczenia 25/2016 - Miasto Łomża	7 423,73			7 423,73
3.	Środki transportu, grupa 743, umowa użyczenia z 20.05.2015 -Stowarzyszenie "Pomocna Dłoń"	148 120,00			148 120,00
	Razem	171 837,54			171 837,54

Główny Księgowy

inż. Bożena Halina Szypulska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łomży

mgr Krzysztof Janikowski

Dom Pomocy Społecznej w Łomży

18-400 ŁOMŻA

ul. Polowa 39, tel./fax (86) 216 52 52 i 51

NIP: 718-10-18-147, R: 000293195

Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości należności

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	kary umowne	1 546,20	172,61			0,00	1 718,81
2.							
3.							
	Razem	1 546,20	172,61	0,00	0,00	0,00	1 718,81

Główny Księgowy

inż. Bożena Halina Szypulska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łomży

mgr Krzysztof Janicki