

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU
1.2	siedzibę jednostki
	TURSK
1.3	adres jednostki
	TURSK 28, 69-200 SULĘCIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dom Pomocy Społecznej jest jednostką budżetową nieposiadającą osobowości prawnej. Organem prowadzącym jest Starostwo Powiatowe w Sulęcinie. Przedmiotem działalności jest pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób przewlekle somatycznie chorych i niepełnosprawnych fizycznie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - <i>ten punkt informacji dodatkowej pomija się, jeżeli jednostka organizacyjna nie sporządza łącznego sprawozdania.</i>
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany Ustawą o rachunkowości, 2) Do ewidencji środków trwałych DPS wprowadza środki trwałe o wartości początkowej i powyżej 10 tys. zł, które są amortyzowane metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych 1 raz w miesiącu. 3) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 tys. zł umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu oddania ich do użytku. Pozostałym środkom trwałym powyżej 200 zł lub okres używalności jest dłuższy niż 1 rok nadaje się nr inwentarzowy i przyjmuje się do ewidencji pozostałych środków trwałych. 4) DPS nie posiada środków dydaktycznych, inwentarza żywego oraz mebli powyżej 10 tys. zł. 5) Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty. 6) Zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT. 7) Stany i rozchody materiałów objętych gospodarką magazynową wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. 8) Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole „4” wg rodzajów i w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – zgodnie z Tabelą nr 1 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – zgodnie z Tabelą nr 2 stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - zgodnie z Tabelą nr 3 stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) - zgodnie z Tabelą nr 4 stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Rezerwy finansowe nie występują</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – zgodnie z Tabelą nr 5 stanowiącą załącznik nr 5 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.16.	Inne informacje
	Na rachunku bankowym VAT stan środków wynosi „zero”
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – zgodnie z Tabelą nr 6 stanowiącą załącznik nr 6 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Darowizny rzeczowe, w tym odzież dla mieszkańców, ręczniki, środki ochrony indywidualnej, testy Covid, meble, drobny sprzęt AGD, środki do utrzymania czystości i higieny o łącznej wartości 70 112,18 zł; Wartość należności od dłużników na dzień 31.12.2022 r. kwota 1 135,45 zł</i>
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
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	<i>Środki wydatkowane w roku 2022 na przeciwdziałanie COVID-19 wyniosły łącznie 174 880,00 zł.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Gancarek

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
M. Zejewska
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SUJĘCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu) w 2022 roku

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			przemieszczenie wewnętrzne *	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przebieżenie			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz 1+2)	10 939,05	0,00	159,90	0,00	159,90	0,00	0,00	0,00	0,00	11 098,95	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 939,05		159,90		159,90					11 098,95	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	
II	Środki trwałe ogółem (od 1 do 5)	7 494 039,07	0,00	18 209,90	442 816,56	461 026,46	23 415,24	132 271,46	0,00	155 686,70	7 799 378,83	
1.	Grunty					0,00				0,00	0,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność,IS.T, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
2.	Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 248 934,76			442 816,56	442 816,56		53 823,60		53 823,60	6 637 927,72	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	764 781,75		18 209,90		18 209,90		78 447,86		78 447,86	704 543,79	
4.	Środki transportu	351 214,44				0,00	23 415,24			23 415,24	327 799,20	
5.	Inne środki trwałe	129 108,12				0,00				0,00	129 108,12	

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia, może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Tursk, dnia 31.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Gancarek

Dyrektor
Kierownik
Kierownik

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów				
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	14	15	16	17	z tytułu zbycia z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	18	19		20	21	22	23	24
10 939,05	0,00	159,90	0,00	0,00	159,90	0,00	159,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 098,95	0,00	0,00		
10 939,05		159,90			159,90								0,00	11 098,95	0,00	0,00	
					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00	
5 564 812,90	0,00	146 850,87	0,00	0,00	146 850,87	23 415,24	132 271,46	0,00	0,00	155 686,70	5 555 977,07	1 929 236,17	2 243 401,76				
					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 364 691,71		116 960,99			116 960,99	53 823,60	78 447,86			53 823,60	4 427 829,10	1 884 243,05	2 210 098,62				
745 531,60		4 156,91			4 156,91	78 447,86				78 447,86	671 240,65	19 250,15	33 303,14				
325 481,47		25 732,97			25 732,97	23 415,24				23 415,24	327 799,20	25 732,97	0,00				
129 108,12					0,00					0,00	129 108,12	0,00	0,00				

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28
69-200 SULĘCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 2 Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych w 2022 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	2	3	4	5	6	7	8
		Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa aktywów stan na początek roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów stan na początek roku obrotowego (3-7)	
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0	0	0	0
2	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie)	0	0	0	0	0	0	0
1								0
2								0
3								0
4								0
...								0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne

b) aktywa finansowe np.. Udziały, akcje, udziały pożyczki

Tursk, dnia 31.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Bancarek

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku

Karolina Mierzejewska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SULECIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2022

f.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty	0			0
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0			0
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0			0
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0			0
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0			0
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0			0
7	"6" Urządzenia techniczne	0			0
8	"7" Środki transportu	0			0
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0			0
10	"9" Inwentarz żywy	0			0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Tursk, dnia 31.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Bancarek
Ewa Bancarek

DYREKTOR
Dział Pomocy Społecznej
w Tursku

Karolina Mierzejewska
Karolina Mierzejewska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SULĘCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności w 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznane za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie występuje	-	-	-	-	-
2						
3						
4						
	Objęciem	-	-	-	-	-

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zaszeregowania odsetek od należności [z art.35b ust. 1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości]

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Należności w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Tursk, dnia 31.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Bancarek

DYPLEK (U)P
Dział Finansowy i Podatkowy
 ul. Turcka 28
 69-200 Sulęcín
Karolina Wójcik
Karolina Wójcik

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SULECIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 5 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

		za 2022 rok	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	8 362 223,63	
2	Nagrody jubileuszowe	89 402,59	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	85 880,36	
4	Odpis na Zakład wy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	232 898,84	
5	Inne świadczenia pracownicze*	69 868,76	
	Ogółem	8 840 274,18	

*wydatki poniesione z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wyplacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Tursk, dnia 31.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Bancarska
DYREKTOR
Małgorzata Wierzejewska
Dom Pomocy Społecznej
w Tursku

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SULĘCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia znakiem plus)	wykorzystanie znakiem minus)	uznane za zbędne znakiem minus)	6	
1	2	3	4	5	6	7	
0		0	0	0	0	0	
1.							
2							
3							
4							
...							
	Ogółem	0	0	0	0	0	

Tursk, dnia 31.03.2023r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa SANCAREK

Dyrektor
Kancelaria
Kancelaria