

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 SULECIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie domów pomocy społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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) 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 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej informacji,

	W 2023 roku zakończona została termomodernizacja budynków DPS w Tursku oraz przebudowa oczyszczalni ścieków.
	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 wieczystie
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
	<i>Na rachunku bankowym VAT stan środków wynosi „zero”</i>
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
	Nie dotyczy
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, koce, środki ochrony indywidualnej, meble, sprzęt AGD, środki do utrzymania czystości i higieny, artykuły do terapii zajęciowej oraz artykuły spożywcze o łącznej wartości 23 627,83 zł. Dodatkowo w 2023 roku, Dom pozyskał środki w wysokości 25 000,00 zł na realizację zadania pn. „Nasza plaża”, pozyskany grant pochodzi z projektu pt. „Moje miejsce na ziemi” realizowanego przez Fundację Orlen. Wartość należności od dłużników na dzień 31.12.2023 r. kwota 1 348,19 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 2023 na dofinansowanie wypłaty dodatków do wynagrodzenia w wysokości 600 zł dla pracowników domów pomocy społecznej wyniosły łącznie 665 152,60 zł.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Ewa Gancarska
Data: 2024.03.21 14:01:26 CET

(główny księgowy)

2024-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Karolinę
Mierzejewską
Data: 2024.03.21 14:14:34 CET

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu) w 2023 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)	przemieszczenie wewnętrzne *			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 939,05	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 939,05				0,00	0,00			0,00	10 939,05	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00	0,00			0,00	0,00	
II	Środki trwałe ogółem (od 1 do 5)	7 799 378,83	9 556 935,52	205 458,50	0,00	9 762 394,02	0,00	7 320,00	0,00	7 320,00	17 554 452,85	
1.	Grunty					0,00	0,00			0,00	0,00	
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00	0,00			0,00	0,00	
2.	Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 637 927,72	7 005 566,94		-170 765,90	6 834 801,04				0,00	13 472 728,76	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	704 543,79	2 551 368,58	205 458,50	170 765,90	2 927 592,98		7 320,00		7 320,00	3 624 816,77	
4.	Środki transportu	327 799,20				0,00				0,00	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 21.03.2024r

Podpis jest prawdziwy
 Dokument podpisany przez Ewa
 Gancarek
 Data: 2024.03.21 10:02:18 CET

Podpis jest prawdziwy
 Dokument podpisany przez Karolina
 Mierzejewska
 Data: 2024.03.21 14:14:51 CET

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SUŁĘCIN

Nazwa i adres jednostki:

Tabela nr 2 Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych w 2023 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 (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

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanego przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych korzyści, które obejmują:

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

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

Tursk, dnia 21.03.2024 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Ewa Ganderę
Data: 2024.03.21 14:03:19
CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Karolina
Data: 2024.03.21 14:38:09
CET

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	21
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
10 939,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 939,05	0,00	0,00	0,00	0,00
10 939,05				0,00				0,00	10 939,05			0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
5 555 977,07	0,00	375 709,53	374 379,40	750 088,93	0,00	7 320,00	170 765,90	1 78 085,90	6 127 980,10	1 78 085,90	2 243 401,76	11 426 472,75	
				0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
4 427 829,10		187 941,27		187 941,27			170 765,90	170 765,90	4 445 004,47	170 765,90	2 210 098,62	9 027 724,29	
671 240,65		187 768,26	374 379,40	562 147,66		7 320,00		7 320,00	1 226 068,31	7 320,00	33 303,14	2 398 748,46	
327 799,20				0,00				0,00	327 799,20	0,00	0,00	0,00	0,00
129 108,12				0,00				0,00	129 108,12	0,00	0,00	0,00	0,00

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SULEJĄCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2023 r.

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1	2					
	"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" Kołty 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 21.03.2024 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa Gancarek
Data: 2024.03.21 14:04:01 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Karolina Mierzejowska
Data: 2024.03.21 14:13:57 CET

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK Z8

69-200 SUŁĘCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności w 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie w 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 zbyteczne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie występuje	-	-	-	-	-
2						
3						
4						
	Ogółem	-	-	-	-	-

Jako zwiózszanie 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 zasądzenia osadek od należności już objętych odpisami (art.35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności objęte w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Należy pamiętać, że w kolumnie informującej o umrzeniu odpisów za zbyteczne (rozważaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy objęły.

Tursk, dnia 21.03.2024 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Ewa Ganczarek
Data: 2024.03.21 14:04:46
CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Karolina Mielniczewska
Data: 2024.03.21 14:16:06 CET

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SULĘCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 5 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	9 653 166,15
2	Nagrody jubileuszowe	108 158,43
3	Odprawy emerytalne i rentowe	229 798,98
4	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	237 574,69
5	Inne świadczenia pracownicze*	64 533,58
	Ogółem	10 293 231,83

za 2023 rok

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

Tursk, dnia 21.03.2024 r.

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez

Ewa Ganczarek

Data: 2024.03.21 14:05:29 CET

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez

Karolina Mielniczewska

Data: 2024.03.21 14:16:14 CET

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU

TURSK 28

69-200 SULEJĄCIN

Nazwa i adres jednostki

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2023 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)	(ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7	
0		0					
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
	Ogółem	0	0	0	0	0	

Tursk, dnia 21.03.2023 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa Gencarek
Data: 2024.03.21 14:06:15 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Karolina Mierzejewska
Data: 2024.03.21 14:16:26 CET