

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  WŁOŚCIBÓRZ  78-114 WRZOSOWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'   sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat:  POWIAT KOŁOBRZESKI
Numer identyfikacyjny REGON  000310427		756C7C4E147C2DB3 

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

BRYGIDA MARCINKOWSKA  
(główny księgowy)

2022.03.10  
rok mies. dzień

MAŁGORZATA RZEPKA-KLINCEWICZ  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SJO BeStia

*Brygida Marcinkowska*

756C7C4E147C2DB3

DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
we Włoszycach

*Malgorzata Rzepka-Klincewicz*

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BRYGIDA MARCINKOWSKA

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Brygida Marcinkowska*

SJO BeStia

2022.03.10

rok mies. dzień

756C7C4E147C2DB3

MALGORZATA RZEPKA-KLINCEWICZ

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Domu Pomocy Społecznej  
we Włoszycborzu

*Malgorzata Rzepka-Klincewicz*

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ we WŁOŚCIBORZU</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>WŁOŚCIBÓRZ</b>
1.3	adres jednostki
	<b>WŁOŚCIBÓRZ 1 78-114 WRZOSOWO</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021 – 31.12.2021</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>NIE ZAWIERA</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych <b>raz w roku pod datą 31.12.</b></li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) meble, dywany, pościel, łóżka, sprzęt AGD, RTV itp. tj:</li> <li>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0 zł - 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą <b>LINIOWĄ</b></li> <li>9. Składniki majątku o wartości:             <ul style="list-style-type: none"> <li>- ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej powyżej 300 zł. wartości,</li> <li>- ewidencją ilościowo-wartościową, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczane do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie, komputery itp,</li> <li>- dla pozostałych środków trwałych nie wymienionych wyżej prowadzona jest ewidencja ilościowa.</li> </ul> </li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody <b>PIERWSZE PRZYSZŁO, PIERWSZE WYSZŁO</b></li> </ol>

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczególony 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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>NIE DYSPONUJE</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wiczyście
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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)
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>NIE DOTYCZY</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>NIE DOTYCZY</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>NIE DOTYCZY</b>

1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami z podziałem na poszczególne rodzaje.
2.	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	- informacje wg załącznika nr 4
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>NIE DOTYCZY</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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT <b>NIE POSIADAMY</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>BRAK</b></p>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)  
Brygida Marcinkowska

2022.03.10  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Doma Pomocy Społecznej  
we Włodziborzu  
Małgorzata...

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia	
2	Środki trwałe	według cen nabycia	
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty	
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Brygida Marcinkowska*

2022.03.10

DYREKTOR  
 Domu Pomocy Społecznej  
 we Włoscioborzu  
*Melgorza...*

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ**

Włoszczbórz/ok Kolobrzegu

7 8- 114 WRZOSOWO

NIP 671-10-61-105

tel./fax 94 35 819 63 tel. centr. 94 359 19 22

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	X  X

\* obroty WN konta 080

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

.....*Brygida Męcinińska*  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**  
Domi Pomocy Społecznej  
we Włoszczbórze

.....*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)

2022.03.10

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
Włoszczółka Kolibrzega  
78-114 WRZOSOWO  
NIP 671-10-61-105  
tel./fax 94 35 819 63 tel. centr. 94 368 18 22

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. \$ 401,402,405,407,417) w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	3 858 884,06  97 875,53 1 984,92 111 559,44
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	305 905,76
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	679 384,18
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Drygida Marcinkowska*

(główny księgowy)

2022.03.10

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej  
w Włoszczółce

*Drygida Marcinkowska*  
Majordomka



**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ**  
**Włoszczyk Kolobrzegu**  
**78-114 WRZOSOWO**  
**NIP 671-10-61-105**  
**tel./fax 94 35 819 633 tel. centr. 94 358 19 22**

str 2  
 Informacji dodatkowej  
 adniki aktywów trwałych

Nazwa, stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Opisem zrealizowane wartości (8+9-10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Uzasadnienie				Wartość netto w bilansie z tytułu				
	aktywacja	przychody	przezielenie	aktywacja	zyski	kwoty			14	15	16	17		18	19		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Wartość niematerialne i prawne	17 403,08	1 500,60			1 500,60						18 904,19	17 403,08	1 500,60		18 904,19	0,00	0,00
Własnościowe wartości trwałe	2 151 779,77				2 49 997,50						0,00	4 285 748,24	400 332,33		4 685 140,57	2 866 031,53	2 715 636,70
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe	51 329,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	51 329,00	51 329,00
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe	2 194 687,08				0,00						0,00	2 194 207,06	38 135,49		1 772 357,51	457 693,04	421 509,57
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	425 487,60				2 49 997,50						0,00	416 952,08	7 592,41		424 574,49	9 595,52	251 910,61
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	52 164,00				0,00						0,00	48 425,88	510,90		48 937,84	5 167,12	5 286,16
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	69 501,64				0,00						0,00	67 195,50	329,25		67 520,09	2 304,84	1 975,90
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	165 432,00				0,00						0,00	139 600,22	7 235,04		145 265,26	27 272,58	20 137,54
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	3 745 045,36				0,00						0,00	3 745 045,36	3 411 446,15		1 765 213,60	2 300 278,90	1 659 832,76
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	279 188,00				0,00						0,00	279 188,00	0,00		279 188,00	0,00	0,00
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	167 753,26				0,00						0,00	156 642,74	7 425,00		164 067,79	11 110,50	3 685,55
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe	919 030,77				90 855,04						50 122,91	966 030,77	95 101,34		1 042 009,20	0,00	0,00
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe					0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe					0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Własnościowe wartości trwałe - środki trwałe - środki trwałe - środki trwałe					0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Podpisane prze kazane nie mieczy jednostkami Powiatu Kolobrzeskiego

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
*Brygida Marczukowska*

**DYREKTOR**  
 Doma Pomocy Społecznej  
 we Włoszczyku  
*Margorzata Kozłowska-Klimczewicz*

2022.03.19  
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)