


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ WŁOŚCIBÓRZ 78-114 WRZOSOWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI
Numer identyfikacyjny REGON 000310427		E2A53894C467648D 

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)

2023.03.24
rok mies. dzień

MAŁGORZATA RZEPKA-KLINCEWICZ
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Brygida Marcinkowska
(główny księgowy)

2023.03.24
rok mies. dzień

MAŁGORZATA RZEPKA-KLINCEWICZ
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Doma Pomocy Społecznej
we Włoszycborzu

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ we WŁOŚCIBORZU
1.2	siedzibę jednostki WŁOŚCIBÓRZ
1.3	adres jednostki WŁOŚCIBÓRZ 1 78-114 WRZOSOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe NIE ZAWIERA
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. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 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. 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. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku pod datą 31.12. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) meble, dywany, pościel, łóżka, sprzęt AGD, RTV itp. tj: 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. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą LINIOWĄ 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej powyżej 300 zł. wartości, - ewidencją ilościowo-wartościową, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczane do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie, komputery itp, - dla pozostałych środków trwałych nie wymienionych wyżej prowadzona jest ewidencja ilościowa. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody PIERWSZE PRZYSZŁO, PIERWSZE WYSZŁO

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DYSPONUJE
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami z podziałem na poszczególne rodzaje.
2.	NIE DOTYCZY
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT NIE POSIADAMY
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"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), <p style="text-align: center;">BRAK</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brygida Marcinkowska

(główny księgowy)

2023.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Doma Pomocy Społecznej
we Włosziborzu
Małgorzata Karpko-Klincewicz

(kierownik jednostki)

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	
3	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

2013.03.14

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
we Włoszycborzu

Małgorzata Rzepka Klinciewicz

Załącznik nr 2
 Pkt II.1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości					Wartość netto składników							
			aktualizacja	przychody	przenieszczenie	System zaliczenie wartości (4-5-6)	aktualizacja	zwyce	świadczenia	inaczej		System zmniejszenia wartości (8-9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (2-7-12)	Umorzenie - stan na początek obrotowego roku (13-14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja umorzenia ze rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na początek obrotowego roku (14+15-16)	Wartość netto składników (2-15)
1	Wartości niematerialne i prawne	18 904,19				0,00					18 904,19	18 904,19				18 904,19	0,00	
2	Środki trwałe:	7 421 277,27	193 603,19			198 893,19				69 142,76	7 521 217,76	4 686 140,57	421 898,30	87 150,24	5 040 556,63	2 716 526,79		
Grupa 0	Grupy	51 329,00				0,00				0,00	51 329,00	0,00			0,00	51 329,00		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze mieszkaniowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 194 897,09				0,00				0,00	2 194 897,09	1 773 357,51	36 153,48		1 920 510,89	421 509,57		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	678 485,10				0,00				0,00	678 485,10	424 574,49	12 383,64		436 958,13	281 510,81		
Grupa 3	Kable i instalacje energetyczne	52 194,00				0,00				0,00	52 194,00	48 937,64	510,96		47 448,80	5 596,16		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty oddzielnego zasilania	69 501,94	148 153,19			148 153,19				42 894,20	174 790,63	67 535,08	18 107,69	42 894,20	42 739,56	1 975,56		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	165 432,50				0,00				28 248,50	139 194,30	145 295,28	6 557,88	24 296,04	127 567,10	20 137,54		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	3 745 048,36	50 430,00			50 430,00				0,00	3 795 478,36	1 756 213,60	344 207,16	2 128 420,78	1 659 832,78			
Grupa 7	Środki transportu	279 189,00				0,00				0,00	279 189,00	278 169,96			279 189,00	0,00		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	187 753,28				0,00				0,00	187 753,28	164 087,78	3 680,50		187 753,28	3 685,50		
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
3	Przebiegi środków trwałe	1 042 009,20	62 112,88			62 112,88				32 275,40	1 071 846,68	1 042 009,20	62 112,88	32 275,40	1 071 846,68	0,00		
4	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	0,00				0,00	0,00		
5	Obora kultury					0,00				0,00	0,00				0,00	0,00		

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kolobrzесьkiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (Główny księgowy)
Brygida Marcinkowska

2023.03.24
 (rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)
DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 we Włoszczoborzu
Malgorzata Kasperkiewicz

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze

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	3 819 927,00 65 527,45 0,00 48 450,81
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	280 752,32
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	684 298,01
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Brigitta Marosińska
 (główny księgowy)

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)
 Domu Pomocy Społecznej
 w c. Włoszycborzu
Majgorzata Kiepska-Klinciewicz

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	198 583,19
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	X

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) *Marta Markiewicz*

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
Dzimu Pomocy Społecznej
we Włoszczowie

Marta Kłinczewicz
.....
Marta Kłinczewicz

(kierownik jednostki)