

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.1       | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|           | Dom Pomocy Społecznej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2       | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|           | Brwilno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|           | ul. Płocka 90 09-400 Płock                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|           | Całodobowa opieka nad osobami chorymi psychicznie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | 01.01.2020 – 31.12.2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | Sprawozdanie jednostkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|           | <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tj. Dz. U z 2019r poz .351) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 13 września 2017r. ( Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).</p> <p>Przy wycenie aktywów i pasywów przyjęto następujące zasady:</p> <p>a) rzeczowe składniki majątku obrotowego ( materiały) wycenia się na dzień bilansowy wg wartości wynikającej z ceny zakupu,</p> <p>b) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy,</p> <p>c) nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych,</p> <p>d) odsetki od należności i zobowiązań w tym zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub wysokości należnych odsetek na koniec kwartału. Nie nalicza się odsetek ustawowych od należności gdy nie przekraczają kwoty określonej tak jak przy odsetkach podatkowych. Nie wysyła się upomnienia gdy koszty przesyłki przewyższają kwotę należnych odsetek.</p> <p>Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne i zdadne do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności:</p> <p>1. środki trwałe o cenie nabycia do 500,00 zł odpisuje się w koszty działalności pod datą przekazania</p> |

c) wartość rynkowa z dnia nabycia – w razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób.

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

[illegible]

|    |                                           |            |      |            |      |            |      |      |      |      |            |
|----|-------------------------------------------|------------|------|------------|------|------------|------|------|------|------|------------|
| 4. | Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania | 293 914,18 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 293 914,18 |
| 5. | Urządzenia techniczne                     | 445 978,35 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 445 978,35 |
| 6. | Środki transportu                         | 299 756,50 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 299 756,50 |
| 7. | Narzędzia, przyrządy                      | 19 010,00  | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 010,00  |
| 8. | Pozostałe środki trwałe 013               | 772 777,77 | 0,00 | 135 213,45 | 0,00 | 135 213,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 907 991,22 |
| 9. | Wartości niematerialne i prawne           | 40 870,60  | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 870,60  |

| Umorzenie - stan na początek roku | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                  |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|------|-----------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|                                   | Aktualizacja                        | Amortyzacja za cały rok obrotowy | inne |                                         |                        |                                            | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13                                | 14                                  | 15                               | 16   | 17                                      | 18                     | 19                                         | 20                                      | 21                                     |
| 2 946 477,05                      | 0,00                                | 174 244,47                       | 0,00 | 174 244,47                              | 0,00                   | 3 120 721,52                               | 6 954 529,49                            | 6 780 285,02                           |
| 121 782,22                        | 0,00                                | 5 841,74                         | 0,00 | 5 841,74                                | 0,00                   | 127 623,96                                 | 112 291,17                              | 106 449,43                             |
| 106 478,51                        | 0,00                                | 0,00                             | 0,00 | 0,00                                    | 0,00                   | 106 478,51                                 | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 212 479,01                        | 0,00                                | 17 535,98                        | 0,00 | 17 535,98                               | 0,00                   | 230 014,99                                 | 81 435,17                               | 63 899,19                              |
| 396 905,14                        | 0,00                                | 10 706,89                        | 0,00 | 10 706,89                               | 0,00                   | 407 612,03                                 | 49 073,21                               | 38 366,32                              |
| 194 048,70                        | 0,00                                | 38 561,30                        | 0,00 | 38 561,30                               | 0,00                   | 232 610,00                                 | 105 707,80                              | 67 146,50                              |
| 7 604,00                          | 0,00                                | 3 802,00                         | 0,00 | 3 802,00                                | 0,00                   | 11 406,00                                  | 11 406,00                               | 7 604,00                               |
| 772 777,77                        | 0,00                                | 135 213,45                       | 0,00 | 135 213,45                              | 0,00                   | 907 991,22                                 | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 40 870,60                         | 0,00                                | 0,00                             | 0,00 | 0,00                                    | 0,00                   | 40 870,60                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

0,00

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

0,00

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

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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)  |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                   |
|       | Dom Pomocy Społecznej nie tworzy rezerw                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                           |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.12. | łącznie 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                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                            |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                    |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | Na świadczenia pracownicze w 2020 r wydano kwotę 5 990 276,79 zł w tym:<br>- wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami – 5 505 272,50 zł<br>- wynagrodzenia współfinansowane ze środków UE - 274 450,40 zł<br>- nagrody jubileuszowe – 47 934,32 zł<br>- odpis na ZFŚS – 153 432,92 zł<br>- inne świadczenia pracownicze- 9 186,65 zł |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                   |
|       | 918 225,02 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                          |
|       | brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                               |
|       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki<br>- wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID – 19 finansowane ze środków własnych Powiatu – 150.974,00 zł.                                                                            |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Płockiego

.....  
(główny księgowy)

26. 03. 2021

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Płockiego

mgr inż. Aleksandra Wachaczyk

.....  
(kierownik jednostki)

Wpłynęło do Wydziału

FN  
w Starostwie Powiatowym w Płocku

data 2021-03-26 podpis