

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Goślice
1.3	adres jednostki
	Goślice 66 09-230 Bielsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	świadczenie usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających, edukacyjnych, zdrowotnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
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)
	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). Przy wycenie aktywów i pasywów przyjęto następujące zasady: a) rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy wg wartości wynikającej z ceny zakupu, 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, c) nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, d) odsetki od należności i zobowiązań w tym zobowiązań podatkowych ujmuję 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. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne i zdatne do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności: 1. środki trwałe o cenie nabycia do 1 000,00 zł odpisuje się w koszty działalności pod datą przekazania

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

[illegible]

4.	Kotły i maszyny energetyczne	23 315,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 315,88
5.	Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	256 886,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 886,45
6.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	84 561,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 561,41
7.	Urządzenia techniczne	1 484 737,57	0,00	26 445,00	0,00	26 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 182,57
8.	Środki transportu	347 802,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 802,90
9.	Narzędzia gdzie indziej nie sklasyfikowane	60 324,00	0,00	13 413,90	0,00	13 413,90	0,00	0,00	0,00	0,00	73 737,90
10.	Pozostałe środki trwałe 013	1 158 029,84	0,00	114 335,50	0,00	114 335,50	0,00	135 565,99	0,00	135 565,99	1 136 799,35
11.	Wartości niematerialne i prawne	23 237,58	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	23 237,58

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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 988 337,67	0,00	144 202,18	0,00	144 202,18	0,00	3 132 539,85	2 794 660,80	2 650 458,62
1 101 324, 37	0,00	39 232,43	0,00	39 232,43	0,00	1 140 556,80	95 397,54	56 165,11
9 125,48	0,00	1 632,11	0,00	1 632,11	0,00	10 757,59	14 190,40	12 558,29
234 484,45	0,00	11 466,00	0,00	11 466,00	0,00	245 950,45	22 402,00	10 936,00
65 954,69	0,00	5 506,11	0,00	5 506,11	0,00	71 460,80	18 606,72	13 100,61
1 358 607,79	0,00	50 340,00	0,00	50 340,00	0,00	1 408 947,79	126 129,78	102 234,78
291 636,23	0,00	26 960,00	0,00	26 960,00	0,00	318 596,23	56 166,67	29 206,67
60 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 324,00	0,00	13 413,90
1 158 029,84	0,00	114 335,50	0,00	114 335,50	135 565,99	1 136 799,35	0,00	0,00
23 237,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 237,58	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.	łącną 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 2021 r. wydano kwotę 6 341 859,29 zł w tym: - wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami – 5 994 328,49 zł - wynagrodzenie finansowane za środków Unii Europejskiej – 15 078,88 zł - nagrody jubileuszowe – 45 314,46zł - odprawy emerytalne i rentowe – 65 016,00 zł - odpis na ZFŚS – 190 810,92 zł - inne świadczenia pracownicze- 31 310,54 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
	0,00
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 - wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID – 19 – 89 400,00 zł finansowane z Funduszu Przeciwdziałania Covid - 19

GLÓWNA KASOWA
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego

.....Pikala
(Główny księgowy)

2 5 MAR 2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego

mgr inż. Aleksandra Wachaczyk

.....
(kierownik jednostki)

