

## 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|           | Nowe Miszewo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|           | ul. Pałacowa 2b 09-470 Bodzanów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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 zawiera dane Domu Pomocy Społecznej i Warsztatu Terapii Zajęciowej prowadzonego przez Dom                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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 zdatne do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności:</p> |

|    |                 |
|----|-----------------|
| 5. | inne informacje |
|----|-----------------|

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

[illegible]

|     |                                           |              |      |            |      |            |      |           |      |           |              |
|-----|-------------------------------------------|--------------|------|------------|------|------------|------|-----------|------|-----------|--------------|
| 4.  | Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania | 75 596,69    | 0,00 | 28 690,98  | 0,00 | 28 690,98  | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 104 287,67   |
| 5.  | Maszyny i urządzenia specjalistyczne      | 511 986,89   | 0,00 | 14 000,00  | 0,00 | 14 000,00  | 0,00 | 85 995,14 | 0,00 | 85 995,14 | 439 991,75   |
| 6.  | Urządzenia techniczne                     | 291 473,74   | 0,00 | 65 299,99  | 0,00 | 65 299,99  | 0,00 | 24 000,00 | 0,00 | 24 000,00 | 332 773,73   |
| 7.  | Środki transportu                         | 656 429,14   | 0,00 | 125 166,50 | 0,00 | 125 166,50 | 0,00 | 19 493,34 | 0,00 | 19 493,34 | 762 102,30   |
| 8.  | Narzędzia, przyrządy                      | 226 058,62   | 0,00 | 48 916,22  | 0,00 | 48 916,22  | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 274 974,84   |
| 9.  | Pozostałe środki trwałe 013               | 2 312 552,26 | 0,00 | 578 604,10 | 0,00 | 578 604,10 | 0,00 | 3 999,12  | 0,00 | 3 999,12  | 2 887 157,24 |
| 10. | Wartości niematerialne i prawne           | 14 168,56    | 0,00 | 22 077,72  | 0,00 | 22 077,72  | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 36 246,28    |

| Umorzenie-<br>stan na początek roku | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                            |      | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>( 14+15+16) | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenie – stan<br>an koniec roku<br>obrotowego | Wartość netto składników aktywów              |                                              |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                     | Aktuali-<br>zacja                   | Amortyzacj<br>a za cały<br>rok<br>obrotowy | inne |                                                   |                           |                                                  | Stan na początek<br>roku obrotowego<br>(3-13) | Stan na koniec roku<br>obrotowego<br>(12-19) |
| 13                                  | 14                                  | 15                                         | 16   | 17                                                | 18                        | 19                                               | 20                                            | 21                                           |
| 4 054 826,69                        | 0,00                                | 204 701,25                                 | 0,00 | 204 701,25                                        | 0,00                      | 4 259 527,94                                     | 4 133 223,15                                  | 7 959 081,29                                 |
| 325 922,04                          | 0,00                                | 702,47                                     | 0,00 | 702,47                                            | 0,00                      | 326 624,51                                       | 328,86                                        | 16 231,39                                    |
| 10 736,00                           | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                      | 10 736,00                                        | 0,00                                          | 0,00                                         |
| 69 355,02                           | 0,00                                | 1 070,00                                   | 0,00 | 1 070,00                                          | 0,00                      | 70 425,02                                        | 6 241,67                                      | 33 862,65                                    |
| 395 296,49                          | 0,00                                | 19 746,82                                  | 0,00 | 19 746,83                                         | 85 995,14                 | 329 048,17                                       | 116 690,40                                    | 110 943,58                                   |
| 187 757,78                          | 0,00                                | 14 887,30                                  | 0,00 | 14 887,30                                         | 24 000,00                 | 178 645,08                                       | 103 715,96                                    | 154 128,65                                   |
| 272 759,73                          | 0,00                                | 101 409,59                                 | 0,00 | 101 409,59                                        | 19 493,34                 | 354 675,98                                       | 383 669,41                                    | 407 426,32                                   |
| 226 058,62                          | 0,00                                | 5 264,25                                   | 0,00 | 5 264,25                                          | 0,00                      | 231 322,87                                       | 0,00                                          | 43 651,97                                    |
| 2 312 552,26                        | 0,00                                | 578 604,10                                 | 0,00 | 578 604,10                                        | 3 999,12                  | 2 887 157,24                                     | 0,00                                          | 0,00                                         |
| 14 168,56                           | 0,00                                | 22 077,72                                  | 0,00 | 22 077,72                                         | 0,00                      | 36 246,28                                        | 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 8 893 732,22 zł w tym:<br>- wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami – 8 073 219,18 zł<br>- wynagrodzenia współfinansowane ze środków UE – 354 414,72 zł<br>- nagrody jubileuszowe – 82 449,30 zł<br>- odprawy emerytalne i rentowe – 86 976,54 zł<br>- odpis na ZFŚS – 271 120,34 zł<br>- inne świadczenia pracownicze- 25 552,14 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<br>- wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID – 19 finansowane ze środków własnych Powiatu – 287.811,00 zł                                                                                                                               |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Plockiego  
mgr Aneta Różeńska-Pikala  
(główny księgowy)

26. 03. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Plockiego  
mgr Inż. Aleksandra Wachaczyk  
(kierownik jednostki)

Wpłynęło do Wydziału  
FN  
w Starostwie Powiatowym w Plocku  
data 2021-03-26 podpis