

Dom Pomocy Społecznej "Niezapominajka"

ul. Toruńska 17

82 - 300 Elbląg

e-mail: sekretariat@dpsniezapominajka.elblag.pl

tel. +48 55 625 62 71/70

www.dpsniezapominajka.elblag.pl



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej "Niezapominajka"
1.2	siedzibę jednostki
	Elbląg
1.3	adres jednostki
	ul. Toruńska 17, 82-300 Elbląg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	przyjęte zasady polityki rachunkowości obejmują:
	* miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych, określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych, technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych
	* środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, amortyzacja liczona jest metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja/inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych	30 877,12	8 564,49	0,00	0,00	8 564,49	0,00	0,00	0,00	0,00	39 441,61
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	30 877,12	8 564,49	0,00	0,00	8 564,49	0,00	0,00	0,00	0,00	39 441,61
2.1	Grunty	1 870 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 758,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	9 040 190,76	0,00	0,00	535 271,40	535 271,40	0,00	0,00	0,00	0,00	9 575 462,16
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	903 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903 565,00

2.4	Środki transportu	364 887,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 887,24
2.5	Inne środki trwałe	418 005,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 005,39
2	Razem środki trwałe	12 597 406,39	0,00	0,00	535 271,40	535 271,40	0,00	0,00	0,00	0,00	13 132 677,79
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	12 597 406,39	0,00	0,00	535 271,40	535 271,40	0,00	0,00	0,00	0,00	13 132 677,79

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych	30 877,12	0,00	0,00	8 564,49	8 564,49	0,00	0,00	0,00	0,00	39 441,61
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	30 877,12	0,00	0,00	8 564,49	8 564,49	0,00	0,00	0,00	0,00	39 441,61
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4 091 105,40	226 719,41	0,00	1 115,15	227 834,56	0,00	0,00	0,00	0,00	4 318 939,96
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	805 455,55	22 370,42	0,00	0,00	22 370,42	0,00	0,00	0,00	0,00	827 825,97

2.4	Środki transportu	364 887,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 887,24
2.5	Inne środki trwałe	418 005,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 005,39
2	Razem środki trwałe	5 679 453,58	249 089,83	0,00	1 115,15	250 204,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 929 658,56
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 679 453,58	249 089,83	0,00	1 115,15	250 204,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 929 658,56

1.2. "

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

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Środki trwałe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	udziały	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Powierzchnia (m ²)	nie dotyczy
	Wartość (zł)	nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku
1.	Grunty	nie dotyczy
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	nie dotyczy
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	nie dotyczy
4.	Środki transportu	nie dotyczy
5.	Inne środki trwałe	nie dotyczy
	Ogółem:	0,00

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

Tabela 6. informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych (B.II), w tym:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	pozostałe należności (B.II.4)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

3.	Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
----	-------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 7. Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celów utworzenia)	Stan na początek roku	Utworzone	wykorzystane	rozwiązane	Stan na koniec roku
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	Ogółem:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Tabela 8. Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty i pożyczki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Emisje obligacji	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Inne zobowiązania finansowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

Tabela 9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	...	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	...	nie dotyczy	nie dotyczy
...	...	nie dotyczy	nie dotyczy
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	nie dotyczy	nie dotyczy
...	...	nie dotyczy	nie dotyczy

	nie dotyczy	nie dotyczy
		Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	nie dotyczy	nie dotyczy

1.14.

łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 10. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota
1.	odprawy emerytalne	30 885,60
2.	nagrody jubileuszowe	56 648,20
	Razem	87 533,80

1.16.

inne informacje

2.

2.1.

wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

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

.....

(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)