

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W SIEMIONKACH**
Siemionki 13, 88-324 Jeziora Wielkie
tel. (052) 3187613 • 32 522 83 21
e-mail: dom@psiemionki.pl

STAROSTWO POWIATOWE
W MOGILENIE

28. 03. 2023

LdZ Zał.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 42 /2019
Zarządu Powiatu Mogileńskiego
z dnia 14 marca 2019r.

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Siemionki
1.3	adres jednostki
	Siemionki 13, 88-324 Jeziora Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem - Świadczenie swoim mieszkankom usług bytowych, opiekuńczych i wspomagających na poziomie obowiązującego standardu
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022. - 31.12.2022r.		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 350,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej od 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) meble i dywany; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych		

dokonywane według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

4. Nie rozliczanie kosztów w czasie.

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

Journal of Management Education 30(6)p.789-804

1

31.12.2022г.

[illegible]

2.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	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	4.464.236,80	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.464.236,80
2.3.	Środki transportu	167.648,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.648,50
2.4.	Inne środki trwałe	595.083,66	0	0,00	0,00	114.526,20	114.526,20	0,00	10.126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.126,00	699.483,86
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	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	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr **Maria Kubacz**
(główny księgowy)

2023.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr **Adam Tomaszewski**
(kierownik jednostki)

1.2. **Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.**

Wypełnienie tej pozycji w informacji dodatkowej ma charakter warunkowy, czyli będzie ona wypełniona pod warunkiem posiadania takich danych. Przykładem posiadania aktualnej wartości rynkowej środków trwałych może być decyzja dotycząca ustalenia opłat za trwały zarząd, z której wynika aktualna wartość rynkowa nieruchomości ustalona przez rzeczoznawców.

Brak danych

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1.565.032,77	113.722,76	0,00	0,00	113.722,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1.678.755,53
2.3.	Środki transportu	134.208,27	32.455,70	0,00	0,00	32.455,70	0,00	0,00	0,00	0,00	166.663,97
2.4.	Inne środki trwałe	569.243,89	5.861,52	0	0,00	5.861,52	0,00	10.126,00	0,00	10.126,00	564.979,41
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr **Maria Kubacz**
(główny księgowy)

2023.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Dому Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr **Adam Tomaszewski**
(kierownik jednostki)

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

Nie dotyczy

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy

Dane dotyczące gruntów użytkowanych wieczyście oprócz wartości powinny zawierać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki

1.4.

(rok, miesiąc, dzień)

2023.03.22

mgr. Adam Formaszewski
(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0	0	0	0	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0	0	0	0	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0	0	0	0	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0	0	0	0	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0	0	0	0	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0	0	0	0	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0	0	0	0	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0	0	0	0	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		0,00	0,00	0,00	Dyrektor 0,00	0,00

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	Siemionki, dz. nr 56/I		X	X
	Powierzchnia (m ²)	47600	0	0	47600
	Wartość (zł)	33.319,60	0	0	33.319,60
2.	Lokalizacja i numer działki	Siemionki, dz. Nr 107/I		X	X
	Powierzchnia (m ²)	2500	0	0	2500
	Wartość (zł)	1.750,00	0	0	1.750,00
3.	Lokalizacja i numer działki	X		X	X
	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0,00
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

mgr Maria Kubacz

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski

Spółradził:

2023.03.22

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.

Umowy dotyczące użytkowania tych środków charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Dane do wypełnienia tej pozycji powinny wynikać z ewidencji bilansowej.

Brak danych

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

Lp.	1	2	3	4	5	6
Wyszczególnienie						
Wartość na początek okresu sprawozdawczego						
Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego						
Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego (3 - 4 - 5)						
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Michał Kubiak

Sporządził:

mgr. Adam Tomaszewski

Dziennik Pomocy Społecznej w Śierpcu

Dyrektor

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

Nie dotyczy

1.6.

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów (okres sprawozdawczy.....)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		Liczba	Wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1.1.		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
...		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2.1.		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
...		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3.1.		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
...		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4.1.		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
...		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Marcin Kubiak

Sporządził:

22.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Dorotu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
(kierownik jednostki)
mgr Adam Tomaszewski

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):

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących.

Brak danych

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego			0	0	0	0	0,00	0,00
2.	Większenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			0	0	0	0	0,00	0,00
3.	Wykorzystanie								
4.	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)								
5.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego								
6.	Zwiększenia – razem (5 + 6)								
7.	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)								
8.									

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy).....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kubacz

2023.03.22.
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik
jednostki)
Dyrektor

Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski

Sporządził:

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

Nie dotyczy

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy.....)

Lp.0	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	...	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
GŁÓWNY KSIĘGOWY		2023.03.22	0	0	0	0	0	0,00	0,00
(główny księgowy)		(rok, miesiąc							

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Maria Kubacz

2023.03.22

(rok, miesiąc,
dzień)

Dyrektor

(kierownik Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach)

jednostki) *mgr Adam Tomaszewski*

Sporządził:

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o

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

Sporządził:

Nie dotyczy

W kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się); natomiast w kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy).....

Lp.	Wyszegółnienie rodzajów rezerw utworzenia	3	4	5	6	7	8
1.	Stan na początek okresu sprawozdawczego	0	0	0	0	0,00	0,00
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	0	0	0	0	0,00	0,00
3.		0	0	0	0	0,00	0,00
4.		0	0	0	0	0,00	0,00

rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Nie dotyczy

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

W tej pozycji dodatkowych informacji wykazywane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczone są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania podatkowe. Informacje podane w tej pozycji mają wskazać na ograniczenia jednostki w dysponowaniu aktywami trwałymi lub obrotowymi i zostają przedstawione w tabeli. W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.

Nie dotyczy

Tabela 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Jolanta Kubacz
(główny księgowy)

Sporządził:

2023.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

mgr. Adam Tomaszewski

Dariusz Pomorski
w Siemionkach

Dyrektor

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.

Jednostka ujawnia informację o stanie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy w informacji dodatkowej, jeżeli możliwość wypływu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczne). Szczegółowe zasady ujęcia, wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym zobowiązań warunkowych przedstawia KSR nr 6 „Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”. W myśli tego standardu, zobowiązanie jest traktowane jako zobowiązanie warunkowe. W przypadku gdy jednostka podlega odpowiedzialności solidarnej za część obowiązków, która może nie zostać wypłacona przez strony trzecie, istnieje od prawdopodobieństwa, że zdarzenie nie nastąpi, jednostka ujawnia informację o istnieniu zobowiązań warunkowych. W przypadku odpowiedzi negatywnej (prawdopodobieństwo nie jest znikome), jednostka ujawnia informację o istnieniu zobowiązań warunkowych. W razie odpowiedzi pozytywnej (prawdopodobieństwo jest znikome) nie powstaje obowiązek ujawnienia zobowiązania warunkowego.

Do każdego tego rodzaju zobowiązania warunkowego jednostka podaje krótki opis charakteru zobowiązania warunkowego oraz ujawnia:

- szacunkową kwotę jego skutków finansowych,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwość uzyskania zwrotów.

Jeżeli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informację w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe,
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakkolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazał się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej. Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe należy przedstawić w tabeli.

Nie dotyczy

Tabela 12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy
(okres sprawozdawczy.....)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	0	0	0
2.	...	0	0	0
3.	...	0	0	0
4.	...	0	0	0
		0	0	0

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.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości). Jeżeli w ocenie jednostki kwoty dokonywanych rozliczeń międzyokresowych są istotne, to w tej pozycji informacji należy zaprezentować je w formie zestawienia w przykładowej tabeli.

Nie dotyczy

Tabela 13. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy.....)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych			Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
	początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego		
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów				
1.1.				0	
1.2.				0	
...				0	
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:			0,00	
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów				
2.1.				0	
2.2.				0	

...		0	0
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.		0	0
...		0	0
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0	0
4.		0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.		0	0
...		0	0
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0	0
		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Maria Kubacz

2023.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: *[Signature]*

Dyrektor
Dopu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
(kierownik jednostki)

mgr Adam Tomaszewski

1.14. Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie dotyczy

Tabela 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy.....)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi niewykazanymi w bilansie gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3	4	5	6
1.	0	0	0	0	0
2.		0	00	0	0
3.		0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

mgr Mariusz Kubicz

Sporządził:

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Ujmuje się w tej pozycji ogólne kwoty wynagrodzeń brutto wypłaconych w ciągu roku obrotowego za pracę w poszczególnych jednostkach łącznie z nagrodami jubileuszowymi, odprawami itp., tj. kwoty stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Dane należy przedstawić w formie tabeli.

Wynagrodzenia pracownicze

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy
1.	Nagrody jubileuszowe	76.924,51	-	-
2.	Świadczenia urlopowe	-	-	-
3.	Odprawy emerytalne	-	-	-
4.	Odprawy rentowe	-	-	-
5.	Ekwiwalenty za urlop	357,36	61,54	-
6.	Odprawy pośmiertne	-	-	-
Ogółem		77.281,87	61,54	-

1.16. Inne informacje.

2

1.Dom pozyskał środki od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Funduszu Przeciwdziałania Covid -19 w kwocie 92.940,00zł. - wypłacono nagrody dla pracowników działu terapeutyczno-opiekuńczego w kwocie brutto brutto - 56.416,00zł oraz zakupiono środki ochrony osobistej na kwotę 36.524,00zł
Przyznane środki zostały wykorzystane w całości.
2.Dom pozyskał środki z funduszu PEFRON w kwocie 21.000,00zł na zadanie pn „ Modernizacja i rozbudowa ciągu komunikacyjnego dla osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich i przy balkonikach wraz z platformą przyschodową w budynku Domu Pomocy Społecznej w Siemionkach”

2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów należy wykazać według poszczególnych rodzajów zapasów.
Brak danych	
	Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L p.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku
1.	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0
Ogółem		0	0	0	0

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.

Pozycja ta wystąpi w jednostkach, które we własnym zakresie wytwarzają środki trwałe. Informacje dotyczące tej pozycji należy przedstawić w tabelce.

Brak danych

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	0	0	0	0
2.	0	0	0	0
3.	0	0	0	0

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Przykładem dochodu incydentalnego może być: dochód z tytułu sprzedaży złomu, kary umowne, kwota zatrzymanego wadium, środki uzyskane z gwarancji finansowych wynikających z umowy zawartej z wykonawcą (tzw. Środki uzyskane z realizacji gwarancji należącego wykonania umowy). Natomiast przychody i koszty o wartości nadzwyczajnej powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Dochody incydentalne :

- dofinansowanie na szkolenia pracowników (PUP) - 6.720,00
- Przychody które wystąpiły incydentalnie w roku 2022 - odszkodowanie za szkodę materialną - 11.700,00

Wyszczególnienie			Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody			4.075,90	18.420,00
Przychody o nadzwyczajnej wartości			-	-
Przychody, które wystąpiły incydentalnie			4.075,90	18.420,00
Koszty			-	-
Koszty o nadzwyczajnej wartości			-	-
Koszty, 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.

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

3.I. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

I.Dom wykonał zadania inwestycyjne na kwotę 114.526,20zł w tym :
wykonano zadanie PN. „Modernizacja i rozbudowa ciągu komunikacyjnego dla osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich i przy balkonikach wraz z platformą schodową w
Domu Pomocy Społecznej w Siemionkach na kwotę 46.876,20zł w tym 21.000,00 środki z funduszu PEFRON

1.) Zakup pralnicowirówki - 67.650,00zł

II. Dom otrzymał środki dla podmiotów wrażliwych w kwocie 56.785,44zł na zakup oleju opałowego.

Brak danych

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski

