

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ dla osób psychicznie chorych
1.2	siedzibę jednostki ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE
1.3	adres jednostki UL. SZPITALNA 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Dom pomocy dla osób przewlekle i psychicznie chorych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2023 do 31-12-2023
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) Środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje, w cenie nabycia. Amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto metodę liniową. Na dzień bilansowy, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. Jednorazowo umarzane są środki trwałe o wartości do 10.000 zł. W miesiącu przyjęcie do użytkowania, które finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe, na koncie 011, pozostałe środki trwałe na koncie 013 w ewidencji ilościowo -wartościowej. W ewidencji ilościowej ujmuje się środki trwałe o wartości poniżej 200 zł. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem. Koszty działalności podstawowej ujmuje się w zespole „4” koszty według rodzajów , w podziale klasyfikacji budżetowej wydatków. Zapasy-materiały wycenia się według cen zakupu. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Należności/zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące należności z zachowaniem ostrożności. Odpisów należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty. Kwoty odpisów wartości należności zmniejszają należności, których dotyczą. Rozliczenia międzyokresowe kosztów ze względu na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku nie stosuje się. Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Tabela 1 i 2

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 nr 1 i tabela nr 2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Tabela nr 3 - brak informacji						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Tabela nr 4 – nie dotyczy						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście						
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Powierzchnia (m²)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Wartość</td> <td></td> </tr> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)		Wartość	
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m ²)							
Wartość							
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 nr 5 – nie dotyczy						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Tabela nr 6 – nie dotyczy						
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 nr 7 - nie dotyczy						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Tabela nr 8 - nie dotyczy						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
c)	powyżej 5 lat						
	Tabela nr 9 - 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						
	Tabela nr 10 - nie dotyczy						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Tabela nr 11 – nie dotyczy						
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						
	Tabela nr 12 – nie dotyczy						

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 nr 13 – nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 14 – nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
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
	Tabela nr 16 – nie dotyczy
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
	<p>Dodatkowe informacje wpływające na ustalenie wyniku finansowego :</p> <ul style="list-style-type: none"> - pozostałe przychody operacyjne 3.707,91 stanowią darowizny rzeczowe od osób fizycznych --przychody finansowe 911,72 w całości stanowią kapitalizację odsetek bankowych z rachunków bankowych - w dużym stopniu na wielkość kosztów miały wpływ zewnętrzne źródła finansowania , tj. dotacja celowa z DUW Wrocław w wysokości 54.452,25

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
DYREKTOR d/s ekonomicznych - Gl. Księgowy Ewa Trojak	DYREKTOR Domu Pomocy Społecznej w Zabkowicach Śląskich <i>Dorota Sierka</i>	
(główny księgowy)	2024- 03 - 21. (rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. Zmiana stanu środków trwałych w okresie od 01.01. do 31.12. r.

2023

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	57-2023-01-01
Grunty, w tym:		0,00			0,00				0,00
Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00			0,00				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00			0,00				0,00
Urządzenia techniczne i maszyny		0,00			0,00				0,00
Środki transportu		0,00			0,00				0,00
Inne środki trwałe		0,00			0,00				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:		0,00			0,00				0,00
Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00			0,00				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00			0,00				0,00
Urządzenia techniczne i maszyny		0,00			0,00				0,00
Środki transportu		0,00			0,00				0,00
Inne środki trwałe		0,00			0,00				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Sierka

D Y R E K T O R
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trojak

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - **Gr. Księgowy**
Ewa Trójak

DYREKTOR
Domy Pomocy Społecznej
w Zabłotwicach Śląskich
Dorota Sierka

Biuro Zarządu
ul. Wolności 45A m. 3A
41-500 Zabłotwie Górne
01-2344100
inaczej: Instytut Białostocki Spółka
Dow. Białostocki (Białostocka)

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych		0,00			0,00				0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych		0,00			0,00				0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia ogółem, w tym:	wykorzystanie odpisu	korekta odpisu	Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych			0,00			0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne			0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowie Śląskich
Doreta Sierka

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - *Ewa Trojak*
Ewa Trojak

Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Zakrzewicach Śląskich
Dorota Szwedka

Wzrost: 170 cm
 Ciężar ciała: 60 kg
 Ciężar ciała: 60 kg

Imię i nazwisko: Dorota Szwedka
 Data urodzenia: 1975-05-15

Tabela nr 4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w okresie od 01.01. do 31.12. r.

2023

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów		Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				0,00
Środki trwałe				0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Należności długoterminowe				0,00
Długoterminowe aktywa finansowe				0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
 ul. Szpitalna 3
 57-200 Zabkowice Śląskie
 tel. 74/ 8151 524 wew. 26
 Regon 384811867

DYREKTOR
 d/s ekonomichy i Gł. Księgowy
 Ewa Trępak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Zabkowicach Śląskich
 Dorota Stejna

	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego, w tym:	z tytułu umów leasingu	z tytułu umów dzierżawy
Grunty			
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 424 804,03		
Urządzenia techniczne i maszyny			
Środki transportu			
Inne środki trwałe	139 524,95		
Razem	2 564 328,98	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
 ul. Szpitalna 3
 57-200 Zabkowice Śląskie
 tel. 74/ 8151 524 wew. 26
 Regon 384811867

DYREKTOR
 ds. ekonomicznych / Gł. Księgowy
 Ewa Trójak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Zabkowicach Śląskich
 Dorota Stęka

	Według stanu na koniec roku obrotowego	
	liczba	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
 ul. Szpitalna 3
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 tel. 74/8151 524 wew. 26
 Regon 384811867

DYREKTOR
 d/s ekonomicznych i Gł. Księgowy
 Ewa Trojak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Ząbkowicach Śląskich
 Dorota Sierka

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie odpisu	
Należności z tytułu dostaw i usług				0,00
Należności od budżetów				0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00
Pozostałe należności				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych

ul. Szpitalna 3
57-200 Ząbkowice Śląskie
tel. 74/ 8151 524 wew. 26
Regon 384811867

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Sierka
Dorota Sierka

DYREKTOR
d/s ekonomiki - Gł. Księgowy
Ewa Prok
Ewa Prok

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie rezerw	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
 ul. Szpitalna 3
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 tel. 74/ 8151 524 wew. 26
 Regon 384811867

DYREKTOR
 d/s ekonomiki i Gł. księgowy
 Ewa Trojanak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Ząbkowicach Śląskich
 Dorota Słotwińska

	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki			Razem 0,00
Emisja obligacji			0,00
Inne zobowiązania finansowe			0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
 ul. Szpitalna 3
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 tel. 74/ 8151 524 wew. 26
 Regon 384811867

DYREKTOR
 d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
 Ewa Trojak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Ząbkowicach Śląskich
 Dorota Stepińska

Tabela nr 10. Kwota zobowiązania z tytułu leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami podatkowymi jako operacyjny, który według przepisów o rachunkowości byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym według stanu na dzień 31.12. 2023

	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	
Razem	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
ul. Szpitalna 3
57-200 Ząbkowice Śląskie
tel. 74/ 8151 524 wew. 26
Regon 384811867

DYREKTOR
d/s ekonomicznych, Gł. Księgowy
Ewa Trojak

D Y R E K T O R
Dому Помощи Социальной
в Забковicach Śląskich
Dorota Sierka

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Razem	0,00	0,00	

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
ul. Szpitalna 3
57-200 Zabkowice Śląskie
tel. 74/ 8151 524 wew. 26
Regon 384811667

DYREKTOR

d/s ekonomiki - Gł. Księgowy

Ewa Trojak

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Ewa Trojak
Dorota Sierka

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Gwarancje i poręczenia		
Kaucje i wadła		
Razem	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
ul. Szpitalna 3
57-200 Ząbkowice Śląskie
tel. 74/ 8151 524 wew. 26
Regon 384811867

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trojak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Szulca

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym:	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
ul. Szpitalna 3
57-200 Zabkowice Śląskie
tel. 74/ 8151 524 wew. 26
Regon 384811867

DYREKTOR
d/s ekonomicznych, Gł. Księgowa
Ewa Trojak

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Dorota Sierka

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Razem	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
 dla osób przewlekłe psychicznie chorych
 ul. Szpitalna 3
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 tel. 74/ 8151 524 wew. 26
 Regon 384811867

DYREKTOR
 d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
 Ewa Tiojak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Ząbkowicach Śląskich
 Dorota Sierka

	Kwota środków pieniężnych wypłaconych w okresie od 01.01. do 31.12.
nagrody jubileuszowe	26 529,27
odprawy emerytalne	
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	
Razem	26 529,27

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych

ul. Szpitalna 3
 57-200 Zabkowice Śląskie
 tel. 74/ 8151 524 wew. 26
 Regon 384811867

DYREKTOR
 d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
 Ewa Trojak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Zabkowicach Śląskich
 Dorota Sierka

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2023

	Kwota w roku obrotowym
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem, z tego:	0,00
odsetki	
różnice kursowe	

Dom Pomocy Społecznej
dla osób przewlekle psychicznie chorych
ul. Szpitalna 3
57-200 Zabkowice Śląskie
tel. 74/ 8151 524 wew. 26
Regon 384811867

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trojak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Dotata Siefka