

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Szpitalna nr 3
67-200 Ząbkowice Śląskie
Regon 000305364

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
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 somatycznie 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 umarzone są środki trwałe o wartości do 10.000 zł. W miesiącu przyjęcie do używania, które finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Środki trwałe ewidencjonuje się w 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 wariancie 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 wieczyscie						
	<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.	łącną 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 26.046,66 stanowią darowizny rzeczowe od osób fizycznych w kwocie 2.560,00 oraz kary umowne 23.486,66 --przychody finansowe 2.892,35 w całości stanowią kapitalizację odsetek bankowych z rachunków bankowych - w dużym stopniu na wielkość kosztów miały wpływ zewnętrzne źródła finansowania , tj. 2 dotacje celowa z DUW Wrocław w wysokości 590.109,60 zł.

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 <i>Ewa Trojak</i>	DYREKTOR Domy Pomocy Społecznej w Zabkowie Górskim <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.

2023

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Szpitalna nr 3
 67-200 Zabkowice Śląskie
 REGON 140999664

Grundy, w tym:	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
Grundy stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00			0,00				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 414 583,67	0,00			0,00				5 414 583,67
Urządzenia techniczne i maszyny	639 430,12	67 176,00		67 176,00	0,00				706 606,12
Środki transportu	112 850,00	0,00			0,00				112 850,00
Inne środki trwałe	15 072,78	0,00			0,00				15 072,78
Razem	6 181 936,57	67 176,00	0,00	67 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 249 112,57

Grundy, w tym:	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
Grundy stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00			0,00				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 018 929,87	129 825,64	129 825,64		0,00				2 148 755,51
Urządzenia techniczne i maszyny	484 720,88	32 486,87	32 486,87		0,00				517 207,75
Środki transportu	112 850,00	0,00			0,00				112 850,00
Inne środki trwałe	15 072,78	0,00			0,00				15 072,78
Razem	2 631 573,53	162 312,51	162 312,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 886,04

DYREKTOR
 d/s ekonomicznych - Gf. Księgowy
 Ewa Trojak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Zabkowicach Śląskich
 Daria Słaska

	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	3 395 653,80	3 265 828,16
Urządzenia techniczne i maszyny	154 709,24	189 398,37
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
Razem	3 550 363,04	3 455 226,53

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trojak

DYREKTOR
Dorota Piotrowska Spółdzielca
w Zaborze
Dorota Piotrowska

	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	9 000,00	0,00			0,00				9 000,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00				0,00
Razem	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00

	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	9 000,00	0,00			0,00				9 000,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00				0,00
Razem	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00

	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

DOM POMOCY SPOLECZNEJul. Szpitalna nr 3
57-200 Zabkowice Śląskie
Regon 00003364**DYREKTOR**
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trejak**DYREKTOR**
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Dorota Sierka

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

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) według stanu na dzień 31.12. 2023

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
Razem	0,00	

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Szpitalna nr 3
 67-209 Żabkowice Śląskie
 REGON 000032664

DYREKTOR
 d/s ekonomiki - Gi. Księgowy
 Ewa Trojak

DYREKTOR
 domu Pomocy Społecznej
 w Żabkowicach Śląskich
 Dorota Sierka

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

LOSI POKOBIE SPOŁECZNA
 ul. Szpitalna nr 3
 07-800 Ząbki, woj. Mazowieckie
 REGON 140000004

DYREKTOR
 d/s ekonomicznych Gł. Księgowy
 Ewa Projak

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Ząbkach Mazowieckich
 Dorota Sierka

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używane na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów według stanu na dzień 31.12. r.

2023

	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			
Urządzenia techniczne i maszyny			
Środki transportu	138 943,37		
Inne środki trwałe			
Razem	138 943,37	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Zabkowice Śląskie

Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznej - Gł. Księgowy
Ewa Wójcik

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Dorota Słucka

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych według stanu na dzień 31.12. r.

2023

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

Dom Pomocy Społecznej
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Zabkowice Śląskie

Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trojak

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

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie odpisu / rozwiązanie 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
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Ząbkowice Śląskie

Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych i kł. Księgowy
Ewa Trolak

DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Stepińska

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
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Zabkowice Śląskie

Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych i Gł. Księgowy
Ewa Trojak

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

	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			
Emisja obligacji			
Inne zobowiązania finansowe			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
Razem	0,00	0,00	0,00
			0,00

Dom Pomocy Społecznej
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Ząbkowice Śląskie

Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych i Gł. Księgowy
Ewa Trojak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Słaska

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
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Ząbkowice Śląskie
Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych i Gł. Księgowy
Ewa Trojak

DYREKTOR
Doimu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Słucka

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

Dom Pomocy Społecznej
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Ząbkowice Śląskie
Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych i Gł. Księgowy
Ewa Trójak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Biegańska

Tabela nr 12. Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie w okresie od 01.01. do 31.12. 2023

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

Dom Pomocy Społecznej
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Ząbkowice Śląskie

Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych i Si. Księgowy
Ewa Trójak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
Dorota Sierka

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym:	14 637,15	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym	0,00	0,00

Dom Pomocy Społecznej
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Zabkowice Śląskie

Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trojak

DYREKTOR
Dom 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
 ul. Szpitalna nr 3
 57-200 Ząbkowice Śląskie
 Regon 000965364

DYREKTOR
 d/s ekonomiki i GI. Księgowy
 Ewa Itrójak

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Ząbkowicach Śląskich
 Dorożka Sierka

	Kwota środków pieniężnych wypłaconych w okresie od 01.01. do 31.12.
nagrody jubileuszowe	56 283,82
odprawy emerytalne	50 256,00
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	11 586,24
Razem	118 126,06

Dom Pomocy Społecznej
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Zabkowice Śląskie
Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - Gł. Księgowy
Ewa Trojak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Dorota Słupka

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
ul. Szpitalna nr 3
57-200 Ząbkowice Śląskie
Regon 000965364

DYREKTOR
d/s ekonomicznych - **Gi. Ksiągowy**
Ewa Trojak

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Ząbkowicach Śląskich
[Signature]
Dorota...