

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

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

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 przewlekle i somatycznie chorych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021do 31.12.2021
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) <p>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.</p> <p>Jednorazowo umarzone są środki trwałe o wartości do 10.000 zł. W miesiącu przyjęcia do użytkowania, które finansowane są ze środków na wydatki bieżące.</p> <p>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.</p> <p>Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem.</p> <p>Nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające 10.000 zł. podwyższają wartość początkową środków trwałych, a nakłady nie przekraczające 10.000 zł. są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>Koszty działalności podstawowej ujmuje się w zespole „4” koszty według rodzajów kosztów i w podziale klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Zapasy- materiały wycenia się według cen zakupu.</p> <p>Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Należności/zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące należności z zachowaniem ostrożności.</p> <p>Odpisów należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty. Kwoty odpisów wartości należności zmniejszają należności, których dotyczą.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów za względu na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku nie stosuje się.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Informacje muszą być zgodne z ewidencją księgową oraz informacjami ujawnionymi w sprawozdawczości finansowej

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 wieczysto						
	<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
	Pozycja ta wymaga prowadzenia ewidencji pozabilansowej (mogą to być wadia i gwarancje wykonania umowy w formie ubezpieczeń) Tabela nr 14 – nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem lub bilansem z wykonania budżetu JST np. środki zgromadzone na rachunku VAT
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
	Na wynik finansowy wpłynęły: - pozostałe przychody operacyjne 46.360,10 – stanowią darowizny rzeczowe z tytułu walki z pandemią Covid-19 oraz drobne wyposażenie od instytucji oraz osób fizycznych - przychody finansowe 791,44 w całości stanowią odsetki bankowe z rachunków bankowych - w dużym stopniu na wielkość kosztów miał wpływ 1 Grant UE związane z walką z pandemią tj. 34.913,97 zł. oraz 5 dotacje z DUW Wrocław w wielkości 203.747,00 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 - Gł. Księgowy
Ewa Trojan
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkovićach Śląskich
Dorota Sierka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ SZPITALNA 3 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE Numer identyfikacyjny REGON 000965364		Zarząd Powiatu Ząbkowickiego Wysłać bez pisma przewodniego 08978F6410744B88 	
BILANS jednostki budżetowej 25. 03. 2022 sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 867 983,69	3 706 610,34	A Fundusz	3 330 628,99	3 072 767,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 803 842,96	4 455 851,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 864 371,60	3 706 610,34	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 473 213,97	-1 383 083,81
A.II.1 Środki trwałe	3 864 371,60	3 706 610,34	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 473 213,97	-1 383 083,81
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 655 305,08	3 525 479,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	209 066,52	181 130,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	917 369,34	983 701,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	917 369,34	983 701,01
A.III Należności długoterminowe	3 612,09	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 804,61	30 850,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	38 195,00	70 598,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	219 363,49	282 912,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231 053,66	260 681,79


(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

08978F6410744B88

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Ząbkowicach Śląskich


(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 798,47	10 440,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 074,05	2 106,41
B Aktywa obrotowe	380 014,64	349 858,16	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	21 945,96	17 646,12	D.II.8 Fundusze specjalne	326 080,06	326 110,83
B.I.1 Materiały	21 945,96	16 373,07	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	326 080,06	326 110,83
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	1 273,05	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	272 643,57	217 286,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	272 643,57	217 286,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 425,11	114 925,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 425,11	114 925,24			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Dorota Sierka

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

08978F6410744B88

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 247 998,33	4 056 468,50	Suma pasywów	4 247 998,33	4 056 468,50

 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

08978F6410744B88

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Zapkowicach Śląskich
Dorota Sierko

 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

(główny księgowy)

BeSTia


2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

08978F6410744B88

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowicach Śląskich
Dejota Sierka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ SZPITALNA 3 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 25.03.2022 sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Ząbkowickiego	
Numer identyfikacyjny REGON 000965364			Wysłać bez pisma przewodniego D7D547F1686C944A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		4 742 339,13	4 915 065,58
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 737 731,85	4 897 052,70
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		4 607,28	18 012,88
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 337 830,18	6 345 300,93
B.I.	Amortyzacja		148 076,76	157 761,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 200 563,04	1 023 080,86
B.III.	Usługi obce		156 319,57	167 340,30
B.IV.	Podatki i opłaty		60 683,87	62 552,22
B.V.	Wynagrodzenia		3 912 961,25	4 064 660,65
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		859 225,69	869 905,64
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 595 491,05	-1 430 235,35
D.	Pozostałe przychody operacyjne		121 136,41	46 360,10
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		121 136,41	46 360,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dorota Sierka
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 474 354,64	-1 383 875,25
G.	Przychody finansowe	1 140,67	791,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 140,67	791,44
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 473 213,97	-1 383 083,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 473 213,97	-1 383 083,81

główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabłotowicach Śląskich
Dorota Sielka


kierownik jednostki

główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabłkovicach Śląskich
Dorota Sierka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ SZPITALNA 3 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu Ząbkowickiego
Numer identyfikacyjny REGON 000965364	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A74611046794A751 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 835 974,12	4 803 842,96
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 966 501,69	6 064 449,97
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 914 426,15	6 064 449,97
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	52 075,54	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 998 632,85	6 412 441,63
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 221 874,12	1 473 213,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 724 683,19	4 939 227,66
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	52 075,54	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 803 842,96	4 455 851,30

główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 473 213,97	-1 383 083,81
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 473 213,97	-1 383 083,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 330 628,99	3 072 767,49

główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkowiech, Leskich

Dorota Sierka

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Zabkewicach Śląskich
Amelia
kierownik jednostki