

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Krucza 32
06-400 CIECHANÓW
tel. 672-33-05, fax 672-97-56
identyfikator 000294384

INFORMACJA DODATKOWA

WPLYNEŁO
Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
ul. 17 Stycznia 7

2023 -03- 03

liczba zał.

podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Ciechanów
1.3	adres jednostki
	ul. KRUCZA 32, 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka stosuje rozwiązania dopuszczone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych, w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont. Wybrane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone przez to rozporządzenie zapewniające prawidłowość sporządzania sprawozdań i prowadzenie ksiąg rachunkowych. 1. Aktywa i pasywa jednostka wycenia wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. 3. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
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
	<p>Środki trwałe</p> <p>Stan na początek roku - 8.677.967,29</p> <p>Zwiększenia środków trwałych - 253.380,00</p> <p>Likwidacje środków trwałych - 96.148,70</p> <p>Przeniesienie niskocennych środków trwałych - 91.304,86</p> <p>Umorzenie na początek roku - 4.740.171,71</p> <p>Amortyzacja w 2022 r. - 125.287,20</p> <p>Umorzenie dotychczasowe - 4.678.005,35</p> <p>Wartość netto na koniec roku - 4.065.888,38</p> <p>W tym:</p> <p>1. Grunty</p> <p>Stan na początek roku - 1.065.675,49</p> <p>Wartość netto na koniec roku - 1.065.675,49</p> <p>2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</p> <p>Stan na początek roku - 6.295.867,11</p> <p>Umorzenie na początek roku - 3.500.179,13</p> <p>Amortyzacja w 2022 r - 95.498,58</p> <p>Likwidacja środka trwałego - 2.642,98</p> <p>Umorzenie dotychczasowe - 3.593.034,73</p> <p>Wartość netto na koniec roku - 2.700.189,40</p> <p>3. Urządzenia techniczne i maszyny</p> <p>stan na początek roku - 1.000.196,85</p> <p>Zakup środka trwałego - 253.380,00</p> <p>Umorzenie na początek roku - 931.437,89</p> <p>Amortyzacja w 2022 r - 27.365,52</p> <p>Likwidacja środka trwałego - 85.769,47</p> <p>Przeniesienie niskocennych środków trwałych - 70.972,48</p> <p>Umorzenie dotychczasowe - 802.061,46</p> <p>Wartość netto na koniec roku - 294.773,44</p> <p>4. Środki transportu</p> <p>Stan na początek roku - 253.799,38</p> <p>Umorzenie na początek roku - 253.799,38</p> <p>Wartość netto na koniec roku - 0,00</p> <p>5. Inne środki trwałe</p> <p>stan na początek roku - 62.428,46</p> <p>Umorzenie na początek roku - 54.755,31</p> <p>Amortyzacja w 2022 r - 2.423,10</p> <p>Przeniesienie niskocennych środków trwałych - 20.332,38</p> <p>Likwidacja środka trwałego - 7.736,25</p> <p>Umorzenie dotychczasowe - 29.109,78</p> <p>Wartość netto na koniec roku - 5.250,05</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Zgodnie z tabelą II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	Wydatki poniesione w 2022 r. na przeciwdziałanie Covid-19: Wysokość wydatkowanych środków na realizację programu Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 149.700 zł (zakup środków ochrony osobistej - 16.906,78, niezbędnego sprzętu - 22.115,22 oraz wypłaty dodatków do wynagrodzeń dla kadry w celu zapewnienia ciągłości usług - 110.678,00). Wydatki inwestycyjne: zadanie "Modernizacja kotłowni" obejmujące zakup i montaż kotła c.o. wraz z pozostałymi urządzeniami - 253.380 zł Wydatki na zakupy inwestycyjne: wkład własny na zadanie "Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie ul. Krucza 32" - 78.000 zł. Dotacja w wysokości 70.312,50 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie pn. "Tworzenie ścieżki edukacyjno - ekologicznej w Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie", pozostałe środki stanowią wkład własny jednostki i środki pozyskane od sponsorów - 23.437,50. Łączna wartość zadania - 93.750 zł. Dotacja celowa - 822.891 zł.
3.	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

Wioletta Matusiak

(główny księgowy)

2023-03-03

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Wasilewska

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Wioletta Matusiak

Zastępca Dyrektora

Bernadeta Markowicz

02.03.2023