

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Ciechanowie

ul. Kruczej 32, 06-400 Ciechanów
tel. 23 672-33-05, 23 672-97-56
REGON 000294384 NIP 566-10-64-442

INFORMACJA DODATKOWA

W P L Y N Ę Ł O
Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
17 stycznia 2024 r.

2024 -02- 28

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Ilość zał: popr
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 01-01-2023 - 31-12-2023	
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.	<p>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> <p>Środki trwałe Stan na początek roku – 8.743.893,73 Zwiększenia środków trwałych – zakup – 82.985,00 Zwiększenia środków trwałych – nieodpłatnie otrzymane – 82.985,00 Likwidacje środków trwałych – 38.023,84 Umorzenie na początek roku – 4.678.005,35 Amortyzacja w 2023 r. – 138.231,71 Likwidacja – 37.384,14 Umorzenie dotychczasowe – 4.778.852,92 Wartość netto na koniec roku – 3.502.393,17 W tym: 1. Grunty Stan na początek roku – 1.065.675,49 Przekazanie gruntów – 683.667,80 Wartość netto na koniec roku – 382.007,69 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Stan na początek roku – 6.293.224,13 Umorzenie na początek roku – 3.593.034,73 Amortyzacja w 2023 r – 98.308,06 Zakup środka trwałego – 82.985,00 Nieodpłatnie otrzymane – 176.059,00 Likwidacja środka trwałego – 18.254,39 Umorzenie dotychczasowe – 3.673.728,10 Wartość netto na koniec roku – 2.860.285,64 3. Urządzenia techniczne i maszyny stan na początek roku – 1.096.834,90 Umorzenie na początek roku – 802.061,46 Amortyzacja w 2023 r – 37.500,55 Likwidacja środka trwałego – 19.769,45 Umorzenie dotychczasowe – 819.792,56 Wartość netto na koniec roku – 257.272,89 4. Środki transportu Stan na początek roku – 253.799,38 Umorzenie na początek roku – 253.799,38 Wartość netto na koniec roku – 0,00</p> <p>5. Inne środki trwałe stan na początek roku – 34.359,83 Umorzenie na początek roku – 29.109,78 Amortyzacja w 2023 r – 2.423,10 Umorzenie dotychczasowe – 31.532,88 Wartość netto na koniec roku – 2.826,95 6. Środki trwałe w budowie – 119.925,00 Wartość netto na koniec roku – 119.925,00</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 nieumorzonych 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną 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
4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z załączoną tabelą II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
1.16.	inne informacje
	<p>W 2023 r. zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:</p> <p>1. „Remont nawierzchni zjazdu do magazynu znajdującego się na terenie Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie przy ul. Kruczej 32” – 49.850,-</p> <p>2. „Wykonanie inwentaryzacji architektoniczno – budowlanej ora opracowanie ekspertyzy technicznej w zakresie stanu ochrony przeciwpożarowej dla budynków Nr 3 i 7 Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie” – 119.925,-</p> <p>3. „Budowa strefy pieszej zwanej dalej „chodnikiem” od budynku portierni nr 1 do budynku dworek nr 9 na terenie Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie” – 12.225,-</p> <p>4. „Położenie kostki pod garaż na terenie Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie” – 20.910,-</p> <p>Dotacja celowa – 890.302,00 zł</p> <p>Na dzień 31.12.2023 otrzymano dotację celową w wysokości – 890.302 zł.</p> <p>Wykonanie dotacji celowej w 100% na dzień 31.12.2023 r. – 890.302 zł.</p> <p>Środki z rezerwy celowej na dodatki dla pracowników – 724.488 zł, wydatkowano 719.491,70 zł, zwrócono 4.996,30 zł.</p>
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
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)

Główny Księgowy
Wioletta Matusiak

2024-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Wasilewska
(kierownik jednostki)
D YREKTOR
Ewa Wasilewska