

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Dom Pomocy Społecznej w Skrzynnie
1.2	siedzibę jednostki	Skrzynno 13, 98-311 Ostrówek
1.3	adres jednostki	j.w.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	jednostkowe
4.	opowienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny) wycenia się według: ceny nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</p> <p>2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>3. Na dzień bilansowy wartość, w jakiej środki zostały przyjęte pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty wartości.</p> <p>4. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.</p> <p>5. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>7. Jednostka amortyzuje środki trwałe i wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu metody liniowej.</p> <p>8. Nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.</p> <p>9. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości.</p> <p>10. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.</p> <p>11. Na dzień powstania, należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>12. Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>13. Materiały wycenia się w cenach zakupu.</p> <p>14. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</p> <p>15. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.</p>	
5.	inne informacje	Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r. wyniosło 84 osoby, w przeliczeniu na etaty 83,5. Liczba mieszkańców przebywających - 160 osób
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	tabela nr 1-6

JK *LS*

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	tabela nr 7
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	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0,00
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	0,00
c)	powyżej 5 lat	0,00
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	0,00
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00
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	0,00
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	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 035 057,23
1.16.	inne informacje	Stan środków na rachunku bankowym VAT (płatność podzielona) - 0,00 zł
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00
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	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
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	-

(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Marut-Kozioł
mgr Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynię
Emilia Łaniewska
Emilia Łaniewska



Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Tabela nr 1
Zmiana wartości początkowej WNIIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8 - 13)
			Nabycie	Przenieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	
1	Licencje i prawa autorskie i prawa oprogramowania komputerowego	38 455,72	2 029,50	0,00	0,00	0,00	2 029,50	0,00	0,00	0,00	2 029,50	38 455,72
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	38 455,72	2 029,50	0,00	0,00	0,00	2 029,50	0,00	0,00	2 029,50	2 029,50	38 455,72

31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Prokurat
mgr Renata Maruń-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzywnie
Emilia Łaniewska
Emilia Łaniewska

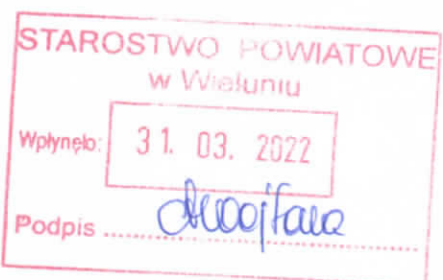




Tabela nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	38 455,72	2 029,50	0,00	0,00	0,00	2 029,50	0,00	0,00	0,00	2 029,50	38 455,72	
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	38 455,72	2 029,50	0,00	0,00	0,00	2 029,50	0,00	0,00	0,00	2 029,50	38 455,72	

31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Kowalska
mgr Renata Marul-Kozłot

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzywnie
Emilia Łaniewska



DOM POMOCY SPOLECZNEJ
w Skrzynnie
Skrzynno 13, 98-311 Ostrowek
tel. 43/841 50 60
NIP 832-10-72-295, Regon 000308890

Dom Pomocy Społecznej w Skrzynnie



Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Tabela nr 3
Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Marul-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Zamievska



Tabela nr 4
Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Dom Pomocy Społecznej w Skrzywnie



Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)				
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)					
1	Grupa 0																
2	Grupa 1	81 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 412,00	0,00	0,00	0,00	19 412,00	0,00	61 870,00	
3	Grupa 2	7 022 335,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 022 335,84	
4	Grupa 3	628 110,49	0,00	0,00	0,00	101 331,00	101 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729 441,49	
5	Grupa 4	394 835,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394 835,57	
6	Grupa 5	290 720,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 720,81	
7	Grupa 6	147 524,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 187,82	0,00	0,00	0,00	15 187,82	0,00	0,00	132 336,61	
8	Grupa 7	1 439 118,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 545,57	0,00	0,00	0,00	5 545,57	0,00	0,00	1 433 572,98	
9	Grupa 8	300 059,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 059,94	
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	10 678 554,30	0,00	0,00	0,00	101 331,00	101 331,00	0,00	0,00	40 145,39	0,00	0,00	40 145,39	0,00	0,00	10 739 739,91	

STAROSTWO POWIATOWE
w Węlniu

Wpłynęło: 31.03.2022

Podpis: *Maciej*

31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata
mgr Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzywnie
Emilia Kanińska
Emilia Kanińska

Tabela nr 5
Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+9 – 14)			
			Amortyzacja za rok obrotowy	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (10+11+12+13)				
1	Grupa 0																
2	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2	2 140 815,49	108 592,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 592,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 407,88
4	Grupa 3	518 291,95	23 426,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 426,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 718,10
5	Grupa 4	225 586,67	20 585,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 585,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 171,81
6	Grupa 5	122 898,56	27 770,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 770,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 669,16
7	Grupa 6	147 524,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 187,82	15 187,82	0,00	0,00	0,00	132 336,61
8	Grupa 7	1 165 168,88	34 382,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 382,57	0,00	0,00	5 545,57	5 545,57	0,00	0,00	0,00	1 194 005,88
9	Grupa 8	153 844,06	51 211,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 211,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 055,70
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	4 774 396,52	280 899,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 899,77	0,00	0,00	0,00	20 733,39	20 733,39	0,00	0,00	5 034 562,90

31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Marul-Kozłot

STAROSTWO POWIATOWE
w Wielkuniu

Wydruk: 31.03.2022

Podpis:

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzywnie
Emilia Łaniewska



Załącznik nr 6 do Informacji dodatkowej za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

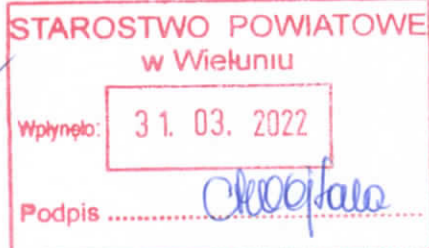
Tabela nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grupa 0	81 282,00	61 870,00
2	Grupa 1	4 881 520,35	4 772 927,96
3	Grupa 2	109 818,54	187 723,39
4	Grupa 3	169 248,90	148 663,76
5	Grupa 4	167 822,25	140 051,65
6	Grupa 5	0,00	0,00
7	Grupa 6	273 949,67	239 567,10
8	Grupa 7	146 215,88	95 004,24
9	Grupa 8	74 300,19	59 368,91
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	5 904 157,78	5 705 177,01

31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Marut-Kozio
 mgr Renata Marut-Kozio



DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Skrzynnie
Emilia Laniewska
 Emilia Laniewska



Tabela nr 7

Wartość gruntów użytkowanych w wiczyście

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wiczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych w wiczyście – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych w wiczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych w wiczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych w wiczyście na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

31.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Kosińska
mgr Renata Maruń-Kosko

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Łamievska

