

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	01.01.2022 r. - 31.12.2022 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.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	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. 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. 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. 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. 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. 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. 7. Jednostka amortyzuje środki trwałe i wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu metody liniowej. 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. 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. 10. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami. 11. Na dzień powstania, należności ujmują się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. 12. Na dzień powstania zobowiązania ujmują się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. 13. Materiały wycenia się w cenach zakupu. 14. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. 15. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.	
5.	inne informacje	Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 r. wyniosło 85 osoby, w przeliczeniu na etaty 84. Liczba mieszkańców przebywających - 162 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

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 wieczystie	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 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	1 101 701,16
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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Marul-Kozioł

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie

Emilia Łaniewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Skrzynnie Skrzynno 98-311 Ostrówek	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Wieluniu
Numer identyfikacyjny REGON 000308880		DFEF5DE23ED3A8D5 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Joanna Marut-Kozioł
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Emilia Łaniewska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Joanna Marut-Kozioł
(główny księgowy)

2023.03.30
rok mies. dzień

Emilia Łaniewska
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Tabela nr 1

Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
3	Razem	38 455,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 455,72

30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Marut-Kozioł
mgr Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Łaniewska
Emilia Łaniewska



Tabela nr 2

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Zmiana wartości umorzenia WNiP

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	38 455,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 455,72

30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Marut-Kozioł
mgr Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie

Emilia Łaniewska
Emilia Łaniewska



Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 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

30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Marut-Kozioł
mgr Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Łaniewska
Emilia Łaniewska



Tabela nr 4

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

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	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grupa 0	61 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 870,00
2	Grupa 1	7 022 335,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 022 335,84
3	Grupa 2	729 441,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729 441,49
4	Grupa 3	394 835,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394 835,57
5	Grupa 4	290 720,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 720,81
6	Grupa 5	132 336,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 336,61
7	Grupa 6	1 433 572,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 433 572,98
8	Grupa 7	300 059,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 059,94
9	Grupa 8	374 566,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 708,00	4 708,00	369 858,67
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	10 739 739,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 708,00	4 708,00	10 735 031,91

30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Marut-Kozioł
mgr Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Laniewska
Emilia Laniewska



Tabela nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – 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	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
2	Grupa 1	2 249 407,88	108 592,27	0,00	0,00	0,00	0,00	108 592,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358 000,15
3	Grupa 2	541 718,10	16 820,59	0,00	0,00	0,00	0,00	16 820,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558 538,69
4	Grupa 3	246 171,81	20 585,14	0,00	0,00	0,00	0,00	20 585,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 756,95
5	Grupa 4	150 669,16	27 680,80	0,00	0,00	0,00	0,00	27 680,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 349,96
6	Grupa 5	132 336,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 336,61
7	Grupa 6	1 194 005,88	34 382,57	0,00	0,00	0,00	0,00	34 382,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 388,45
8	Grupa 7	205 055,70	46 911,24	0,00	0,00	0,00	0,00	46 911,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 966,94
9	Grupa 8	315 197,76	14 931,28	0,00	0,00	0,00	0,00	14 931,28	0,00	0,00	0,00	4 708,00	4 708,00	325 421,04
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	5 034 562,90	269 903,89	0,00	0,00	0,00	0,00	269 903,89	0,00	0,00	0,00	4 708,00	4 708,00	5 299 758,79

30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Marut-Kozioł
Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Łaniewska
Emilia Łaniewska



Załącznik nr 6 do Informacji dodatkowej za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 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	61 870,00	61 870,00
2	Grupa 1	4 772 927,96	4 664 335,69
3	Grupa 2	187 723,39	170 902,80
4	Grupa 3	148 663,76	128 078,62
5	Grupa 4	140 051,65	112 370,85
6	Grupa 5	0,00	0,00
7	Grupa 6	239 567,10	205 184,53
8	Grupa 7	95 004,24	48 093,00
9	Grupa 8	59 368,91	44 437,63
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	5 705 177,01	5 435 273,12

30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Marut-Kozłot

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Łaniewska



Załącznik nr 7 do Informacji dodatkowej za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Tabela nr 7

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto 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

30.03.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Marut-Kozioł
Renata Marut-Kozioł

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Skrzynnie
Emilia Łaniewska
Emilia Łaniewska