

Szczegółowy zakres informacji dodatkowej:

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki: ZAGÓRÓW
1.3	adres jednostki UL. KONSTANTEGO LIDMANOWSKIEGO 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ROK 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  Rokiem budżetowym jest okres roku budżetowego czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia . Księgowość finansowa prowadzona jest w systemie komputerowym. Do ksiąg rachunkowych wprowadza się każde zdarzenie , które nastąpiło w okresie sprawozdawczym . Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest na kontach „ 4 ” tj. według rodzaju kosztów. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Na dzień bilansowy środki trwałe ujmuje się po cenie nabycia lub wytworzenia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.
5.	inne informacje

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>			
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:			
Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 do 31.12.2022				
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</b>	<b>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</b>	<b>Razem</b>
<b>I</b>	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego:</b>	<b>13. 328,22</b>		<b>13. 328,22</b>
1	Zwiększenia:			
1.1	nabycie			
1.1.1	odpłatne			
1.1.2	nieodpłatne			
1.2	przemieszczenie wewnętrzne			
1.3	inne			
2	Zmniejszenia:			
2.1	sprzedaż			
2.2	likwidacja			
2.3	przemieszczenie wewnętrzne			
2.4	inne			
<b>II</b>	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>13. 328,22</b>		<b>13. 328,22</b>
<b>III</b>	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>13. 328,22</b>		<b>13. 328,22</b>
1	Zwiększenia:			

1.1	amortyzacja			
1.2	przemieszczenie wewnętrzne			
1.3	inne			
2	Zmniejszenia:			
2.1	sprzedaż			
2.2	likwidacja			
2.3	inne			
<b>IV</b>	<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>13. 328,22</b>		<b>13. 328,22</b>
<b>V</b>	<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>			
1	Zwiększenia:			
2	Zmniejszenia:			
2.1	wykorzystanie			
2.2	korekta odpisu			
2.3	inne			
<b>VI</b>	<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>			
<b>VII</b>	<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zmiana stanu wartości środków trwałych od 01.01.2022 do 31.12.2022				

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Dobra kultury	Razem
<b>I</b>	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego:</b>	<b>86. 921,00</b>	<b>2. 394. 794,88</b>	<b>565. 882,52</b>	<b>215. 370,00</b>	<b>286. 586,07</b>		<b>3. 549. 554,47</b>
1	Zwiększenia:							
1.1	nabycie							
1.1.1	odpłatne							
1.1.2	nieodpłatne							
1.2	przemieszczenie wewnętrzne							
1.3	Inne							
2	Zmniejszenia:							
2.1	sprzedaż							
2.2	likwidacja							
2.3	przemieszczenie wewnętrzne							
2.4	inne							
<b>II</b>	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>86. 921,00</b>	<b>2. 394. 794,88</b>	<b>565. 882,52</b>	<b>215. 370,00</b>	<b>286. 586,07</b>		<b>3. 549. 554,47</b>
<b>III</b>	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>1. 972. 215,84</b>	<b>565. 882,52</b>	<b>156. 222,00</b>	<b>286. 586,07</b>		<b>2. 980. 906,43</b>
1	Zwiększenia:		57. 869,16		43. 074,00			100. 943,16
1.1	amortyzacja		57. 869,16		43. 074,00			100. 943,16
1.2	przemieszczenie wewnętrzne							
1.3	inne							
2	Zmniejszenia:							
2.1	sprzedaż							
2.2	likwidacja							
2.3	inne							

<b>IV</b>	<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>2.030.085,00</b>	<b>565.882,52</b>	<b>199.296,00</b>	<b>286.586,07</b>		<b>3.081.849,59</b>
<b>V</b>	<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>							
1	Zwiększenia:							
2	Zmniejszenia:							
2.1	wykorzystanie							
2.2	korekta odpisu							
2.3	inne							
<b>VI</b>	<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>							
<b>VII</b>	<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>86.921,00</b>	<b>422.579,04</b>	<b>0,00</b>	<b>59.148,00</b>	<b>0,00</b>		<b>568.648,04</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>86.921,00</b>	<b>364.709,88</b>	<b>0,00</b>	<b>16.074,00</b>	<b>0,00</b>		<b>467.704,88</b>

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa		
1					
BRAK INFORMACJI					
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Wartości niematerialne i prawne				

2	Środki trwałe				
3	Środki trwałe w budowie				
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5	Długoterminowe aktywa finansowe:				
5.1	akcje i udziały				
5.2	inne				

**W JEDNOSCE NIE WYSTAPIŁA POTRZEBA DOKONANIA  
AKTUALIZACJI AKTYWÓW TRWAŁYCH**

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																													
	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">Lp.</th> <th style="width: 60%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 30%;">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Powierzchnia (m2)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Wartość (w zł)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	1	Powierzchnia (m2)		2	Wartość (w zł)																				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego																												
1	Powierzchnia (m2)																													
2	Wartość (w zł)																													
	JEDNOSTKA NIE UŻYTKUJE GRUNTÓW NA MOCY PRAWA WIECZYSTEGO UŻYTKOWANIA GRUNTÓW																													
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																													
	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">Lp.</th> <th style="width: 60%;">Wyszczególnienie (według grup bilansowych)</th> <th style="width: 30%;">Wartość na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grunty</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Środki transportu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie (według grup bilansowych)	Wartość na koniec roku obrotowego	1	Grunty		2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3	Urządzenia techniczne i maszyny		4	Środki transportu		5	Inne środki trwałe											
Lp.	Wyszczególnienie (według grup bilansowych)	Wartość na koniec roku obrotowego																												
1	Grunty																													
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																													
3	Urządzenia techniczne i maszyny																													
4	Środki transportu																													
5	Inne środki trwałe																													
	JEDNOSTKA NIE UŻYTKUJE ŚRODKÓW NA PODSTAWIE TEGO RODZAJU UMÓW																													
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																													
	<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="width: 10%;">Lp.</th> <th rowspan="2" style="width: 60%;">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2" style="width: 30%;">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th style="width: 15%;">Łączna liczba</th> <th style="width: 15%;">Wartość bilansowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Akcje</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Udziały</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Inne papiery wartościowe</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;"><b>RAZEM</b></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego		Łączna liczba	Wartość bilansowa	1	Akcje			2	Udziały			3	Dłużne papiery wartościowe			4	Inne papiery wartościowe			<b>RAZEM</b>					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego																												
		Łączna liczba	Wartość bilansowa																											
1	Akcje																													
2	Udziały																													
3	Dłużne papiery wartościowe																													
4	Inne papiery wartościowe																													
<b>RAZEM</b>																														
	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)					
			<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>			
	<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>długoterminowych</b>		<b>krótkoterminowych</b>	
	<b>1</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>				
	2	Zwiększenia				
	3	Wykorzystanie				
	4	Rozwiązanie				
	<b>5</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>				
W JEDNOSTCE NIE WYSTĄPIŁA POTRZEBA UTWORZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI						
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	<b>Lp.</b>	<b>Tytuł utworzenia rezerwy</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>
	1					
	2					
	3					
	...					
JEDNOSTKA NIE UTWORZYŁA REZERW						
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					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
c)	powyżej 5 lat					
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</b>				
		<b>powyżej roku do 3 lat</b>	<b>powyżej 3 lat do 5 lat</b>	<b>powyżej 5 lat</b>	<b>Razem</b>	
1	Kredyty i pożyczki					

2	Emisja obligacji				
3	Inne zobowiązania finansowe				
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
<b>RAZEM:</b>					

**JEDNOSTKA NIE MA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH**

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
------	--

<b>Wyszczególnienie</b>		<b>Kwota zobowiązania według stanu na koniec roku obrotowego</b>
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy		
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		

**JEDNOSTKA NIE ZAWIERA UMÓW LEASINGU**

1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
------	--

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>	<b>Kwota zabezpieczenia</b>	<b>Rodzaj zabezpieczenia</b>
1				
...				
<b>RAZEM:</b>				<b>X</b>

**JEDNOSTKA NIE MA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU**

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
------	---



Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	-----			
RAZEM:				
<b>JEDNOSTKA NIE MA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH</b>				
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			
Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
<b>1</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne</b>			
1.1				
1.2				
...				
<b>2</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne</b>			
2.1				
...				
<b>JEDNOSTKA NIE MA ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH I BIERNYCH</b>				
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi poręczeniami i gwarancjami	
1				
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>JEDNOSTKA NIE OTRZYMAŁA GWARANCJI I PORĘCZEŃ</b>				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3.055.890,74	
2	Nagrody jubileuszowe	3.796,84	
3	Ekwiwalent za urlop	6.786,64	
4	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
5	Odpis na ZFŚS	91.985,00	
6	Sfinansowanie studiów w ramach dokształcania zawodowego	0,00	
7	Pozostałe świadczenia pracownicze *	18.098,63	
<b>RAZEM:</b>		<b>3.176.557,85</b>	
<p>* wydatki związane z zagwarantowaniem pracownikom bezpieczeństwa i higieny pracy m. in. sfinansowaniem badań profilaktycznych i zakupem okularów korekcyjnych, z zapewnieniem odzieży i obuwia roboczego oraz napojów i posiłków profilaktycznych.</p>			
1.16	<p>inne informacje</p> <p>Zmiana stanu pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo w okresie 01.01.2022 do 31.12.2022</p>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu	Wartość brutto na koniec okresu
1	Pozostałe środki trwałe	764.924,97	799.975,30
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
JEDNOSTKA NIE WYKONYWAŁA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH			

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	
	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota w roku obrotowym</b>
	<b>Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, z tego:</b>	
	odsetki	
	różnice kursowe	
	inne	
	JEDNOSTKA NIE POSIADA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	NIE DOTYCZY	
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota w roku obrotowym</b>
<b>1</b>	<b>Przychody występujące incydentalnie</b>	<b>156. 617,43</b>
1.1	losowe (odszkodowania)	
1.2	pozostałe (darowizna)	
1.3	Inne: - Art. spożywcze z Banku Żywności - Nieodpłatnie otrzymane pozostałe środki trwałe - Fundusz przeciwdziałania COVID 19 - Dodatek gazowy - Odszkodowanie po wicherze	21. 243,40 17. 858,83 63. 291,06 48. 261,14 5. 963,00
<b>2</b>	<b>Koszty występujące incydentalnie</b>	
2.1	losowe (wartość strat)	
2.2	inne	
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			
	<b>Wydatki poniesione w 2022 roku na przeciwdziałanie Covid – 19</b>			
		Razem:	Środki własne:	Środki zewnętrzne:
	Wydatki bieżące:	63. 291,06	0,00	63. 291,06
	Wydatki majątkowe:			

Małgorzata Ślebioda  
 Skarbnik/Główny  
 Księgowy

23.03.2023 rok  
 Data

Sylwia Pawlicka  
 Zarząd/Kierownik  
 Jednostki