

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Dom Pomocy Społecznej przy ul. Nowomiejskiej 19</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Włocławek</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Nowomiejska 19, 87-800 Włocławek</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>pomoc społeczna z zakwaterowaniem</i>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku</i>
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4	omówienie przyjętych zasad (<i>polityki</i>) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (<i>także amortyzacji</i>) <i>Aktywa i pasywa jednostki są wyceniane wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. poz. 1911 z późn.zm.)</i> <i>- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</i> <i>- składniki majątku otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.</i> <i>- składniki majątku nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, o wartości początkowej od 1 zł, do 500 zł, podlegają ścisłej ewidencji ilościowej - zaliczane są bezpośrednio w koszty jednostki, w miesiącu oddania ich do użytkowania.</i> <i>- składniki majątku i wartości niematerialne i prawne nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, o wartości początkowej od 501 zł do 10.000 zł, zaliczane są do pozostałych środków trwałych i są wprowadzane do ewidencji bilansowej. Amortyzacji dokonuje się jednorazowo, bezpośrednio w koszty, w miesiącu oddania ich do użytkowania.</i> <i>- składniki majątku nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, o wartości początkowej przekraczającej - 10.000 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i są wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Składniki majątku podlegają amortyzacji lub umorzeniu od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym majątek trwały został wprowadzony do ewidencji. Amortyzacja lub umorzenie nie dotyczy gruntów.</i> <i>Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane są, wg stawek określonych w jednolitym tekście ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, (załącznik do obwieszczenia Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 4 kwietnia 2019 r., poz. 865).</i>
5	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
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.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. <i>jednostka nie dysponuje takimi informacjami.</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz <i>nie dotyczy</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>nie dotyczy</i>
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, <i>nie dotyczy</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. <i>nie dotyczy</i>
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na <i>nie dotyczy</i>
1.8	dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. <i>nie dotyczy</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat <i>nie dotyczy</i> powyżej 3 roku do 5 lat <i>nie dotyczy</i> powyżej 5 lat <i>nie dotyczy</i>
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (<i>leasing operacyjny</i>), a wg przepisów o <i>nie dotyczy</i>
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. <i>nie dotyczy</i>
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze <i>nie dotyczy</i>

1.13	wykazistotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę <i>nie dotyczy</i>
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. <i>nie dotyczy</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. 41 972,34 - 2 osoby odprawa emerytalna, 39 783,22 - 5 osób nagrody jubileuszowe, 20 121,60 - 8 osób ekwiwalenty za urlop 20 442,20 - (inne świadczenia pracownicze - wydatki poniesione na ochronę zdrowia, bezpieczeństwo oraz higienę pracy, w tym: zakup odzieży ochronnej, 122 319,36 obuwia medycznego, rękawiczek jednorazowego użytku, okularów korekcyjnych oraz opłata za przeprowadzone badania profilaktyczne i
1.16	inne informacje. <i>nie dotyczy</i>
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. <i>nie dotyczy</i>
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku <i>nie dotyczy</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów, o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. <i>nie dotyczy</i>
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych <i>nie dotyczy</i>
2,5	inne informacje. <i>nie dotyczy</i>
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. <i>nie dotyczy</i>

25 marzec 2022 rok

(rok, miesiąc, data)

Główny Księgowy
Jolanta Olejnik

DYREKTOR
Lidia Lewandowska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
przy ul. Nowomiejskiej 19
we Włocławku
ul. Nowomiejska 19, 87-800 Włocławek
tel. 54 412 13 20 (2)
NIP 888 14 33 676, REGON 005886445

załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych - załącznik do informacji dodatkowej pozycja I.I.1.

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Wartość netto składniową aktywów					
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Przebiegi	Przemieszczenie	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Opisano zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego				
1. Wartości niematerialne i prawne	2 076 914,40			2 076 914,40				2 076 914,40				0,00			0,00			0,00
1) grunty	318 540,00			318 540,00				318 540,00				0,00			0,00			0,00
2) środki trwałe	1 099 265,03	26 275,64		1 099 265,03	311 848,77	20 718,39		855 016,67	20 718,39			332 567,16	1 163 731,77	898 964,50				
3) urządzenia techniczne i maszyny	338 364,00			338 364,00	282 595,13	7 164,23		338 364,00	7 164,23			289 759,36	1 163 731,77	898 964,50				
4) środki transportu	189 023,88			189 023,88	189 023,88			189 023,88				189 023,88	1 163 731,77	898 964,50				
5) inne środki trwałe	131 721,49	9 535,29		131 721,49	129 714,85	2 165,58		141 256,78	2 165,58			131 880,43	1 163 731,77	898 964,50				
	2 076 914,40	35 810,93	0,00	2 076 914,40	913 182,63	30 048,20	0,00	1 842 195,33	30 048,20	0,00	0,00	943 230,83	1 163 731,77	898 964,50				

Główny Księgowy
Jolanta Olejnik

DYREKTOR
Lidia Lewanowska

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Dom Pomocy Społecznej przy ul. Nowomiejskiej 19</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Włocławek</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Nowomiejska 19, 87-800 Włocławek</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>pomoc społeczna z zakwaterowaniem</i>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku</i>
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa jednostki są wyceniane wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. poz. 1911 z późn.zm.)</i> <i>- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</i> <i>- składniki majątku otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.</i> <i>- składniki majątku nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, o wartości początkowej od 1 zł, do 500 zł, podlegają ścisłej ewidencji ilościowej - zaliczane są bezpośrednio w koszty jednostki, w miesiącu oddania ich do używania.</i> <i>- składniki majątku i wartości niematerialne i prawne nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, o wartości początkowej od 501 zł do 10.000 zł, zaliczane są do pozostałych środków trwałych i są wprowadzane do ewidencji bilansowej. Amortyzacji dokonuje się jednorazowo, bezpośrednio w koszty, w miesiącu oddania ich do używania.</i> <i>- składniki majątku nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, o wartości początkowej przekraczającej - 10.000 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i są wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Składniki majątku podlegają amortyzacji lub umorzeniu od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym majątek trwały został wprowadzony do ewidencji. Amortyzacja lub umorzenie nie dotyczy gruntów.</i> <i>Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane są, wg stawek określonych w jednolitym tekście ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, (załącznik do obwieszczenia Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 4 kwietnia 2019 r., poz. 865).</i>
5	inne informacje <i>nie dotyczy</i>

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.

Główne składniki aktywów trwałych - załącznik do informacji dodatkowej porcja II.1.1

Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Odpisy amortyzacyjne - wartość początkowej (21-23)	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (31-33)
	Aktualizacja	Przebudowy	Przeznaczanie		Złazn	likwidacja	inne												
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
									0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		
2 078 914,40	0,00	35 810,93	0,00	35 838,93	0,00	0,00	270 530,00	270 530,00	1 842 195,33	913 182,63	0,00	30 048,20	0,00	30 048,20	0,00	945 230,53	1 263 732,77	898 964,50	
318 540,00				0,00					0,00	318 540,00	0,00	0,00		0,00		318 540,00	318 540,00		
1 099 265,03		26 275,64		26 275,64			270 530,00	270 530,00	855 010,67	311 848,77		20 718,50		20 718,50		332 567,36	787 416,28	522 241,51	
138 364,00				0,00					0,00	138 364,00	282 595,14		7 104,23		7 104,23	289 759,36	55 768,87	48 604,64	
189 023,88				0,00					0,00	189 023,88	189 023,88		0,00		0,00	189 023,88	0,00	0,00	
111 721,40		9 555,29		9 555,29					0,00	141 276,79	129 714,85		2 165,58		2 165,58	133 880,44	2 000,64	9 176,35	
2 078 914,40	0,00	35 810,93	0,00	35 838,93	0,00	0,00	270 530,00	270 530,00	1 842 195,33	913 182,63	0,00	30 048,20	0,00	30 048,20	0,00	945 230,53	1 263 732,77	898 964,50	

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. <i>jednostka nie dysponuje takimi informacjami.</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz <i>nie dotyczy</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>nie dotyczy</i>

1.5	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, <i>nie dotyczy</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. <i>nie dotyczy</i>
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na <i>nie dotyczy</i>
1.8	dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. <i>nie dotyczy</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającymi z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat <i>nie dotyczy</i> powyżej 3 roku do 5 lat <i>nie dotyczy</i> powyżej 5 lat <i>nie dotyczy</i>
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (<i>leasing operacyjny</i>), a wg przepisów o <i>nie dotyczy</i>
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. <i>nie dotyczy</i>
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze <i>nie dotyczy</i>
1.13	wykazistotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę <i>nie dotyczy</i>
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. <i>nie dotyczy</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. 41 972,34 - 2 osoby odprawa emerytalna, 39 783,22 - 5 osób nagrody jubileuszowe, 20 121,60 - 8 osób ekwiwalenty za urlop 20 442,20 - (inne świadczenia pracownicze - wydatki poniesione na ochronę zdrowia, bezpieczeństwo oraz higienę pracy, w tym: zakup odzieży ochronnej, 122 319,36 obuwia medycznego, rękawiczek jednorazowego użytku, okularów korekcyjnych oraz opłata za przeprowadzone badania profilaktyczne i
1.16	inne informacje. <i>nie dotyczy</i>
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. <i>nie dotyczy</i>
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku <i>nie dotyczy</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów, o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. <i>nie dotyczy</i>
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych <i>nie dotyczy</i>
2,5	inne informacje. <i>nie dotyczy</i>
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. <i>nie dotyczy</i>

25 marzec 2022 rok
(rok, miesiąc, data)

Główny Księgowy
Jolanta Olejnik

DYREKTOR
Tidia Tomaszewska