


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W RZEŻEWIE 65 87-840 Rzeżewo Małe	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON 910506117		<p style="text-align: center;">460F2C6064064A4C</p> 

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

Joanna Małgorzata Lewandowska
(główny księgowy)

2024.01.29
rok mies. dzień

Edyta Izabela Pietrzak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Małgorzata Lewandowska
(główny księgowy)

2024.01.29
rok mies. dzień

Edyta Izabela Pietrzak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki	
1.2	Dom Pomocy Społecznej w Rzezewie	
1.3	siedzibę jednostki	
1.4	Rzezewo	
2.	adres jednostki	
3.	Rzezewo 65, 87-840 Lubień Kujawski	
4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
5.	Pomoc społeczna	
6.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
7.	01-01-2023-31.12.2023	
8.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
9.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Środki trwałe znajdujące się w ewidencji na koncie syntetycznym 011 ujmowane są przychody i rozchody wartości początkowej. Ewidencjonowane są wszystkie zmiany w środkach trwałych, naliczenie amortyzacji (umorzeń) oraz jej zmiany. Amortyzacja naliczana jest jednorazowo. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Na koncie 011 ewidencjonuje się środki trwałe przekraczające 10.000zł. Pozostałe środki trwałe, o charakterze wyposażenia o wartości powyżej 1500zł, prowadzona jest ewidencja ilościowo – wartościowa, umożliwiająca ustalenie miejsca ich używania i osób odpowiedzialnych za ich stany. Umarzane są w 100% w pełnej wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Środki o charakterze wyposażenia poniżej tej kwoty ujmowane są w ewidencji ilościowej i ewidencjonowane są w księgach inwentarzowych.
10.	inne informacje	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 skoncypowy, adlamajętku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

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 wewnątrznego oraz stan końcowy, adiacją ku amortyzowanemu – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zwykłe	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17370,50									17370,50	17370,50	0,00	0,00	0,00	0,00		17370,50	0,00	0,00
2.	SRODKI TRWAŁE	2226587,22									2226587,22	1190897,54	39188,02	39188,02		39188,02		1230085,56	1035689,68	996501,66
1)	Grunty (gr. 00)	345000,00									345000,00	100847,28	0	0		0,00		100847,28	24452,72	244152,72
2)	Budynki i lokale	1112000,00									1112000,00	449086,43	20620,00	20620,00		20620,00		469706,43	662913,57	642293,57
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139435,00									139435,00	106581,41	2359,58	2359,58		2359,58		108940,99	32853,59	30494,01
4)	Koły i maszyny energoelektryczne	108216,31									108216,31	22044,51	6610,44	6610,44		6610,44		28654,95	86171,80	79561,36

	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	9157,29																	9157,29	0,00	0,00
5)			9157,29	0,00																	
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0																	0,00	0,00	0,00
6)																					
	Urządzenia techniczne	261216,44																	261216,44	0,00	0,00
7)			261216,44	0,00																	
	Środki transportu	179413,00																	179413,00	9598,00	0,00
8)			179413,00	9598,00																	
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	72149,18																	72149,18	0,00	0,00
9)			72149,18	0,00																	
	RAZEM	2243957,72	2243957,72	39188,02	1208268,04	169815,00	9598,00	9598,00	39188,02	39188,02	1247456,06	1035689,68	1247456,06	1035689,68	996501,66	1247456,06	1035689,68	1247456,06	1035689,68	996501,66	0,00
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																				
1.3	kwotę dokonanych transakcji rekuobrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																				
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie																				
	0																				

Załącznik nr 2

Grunty w wiczywym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)	0			0
2.		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)	0			0

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

Załącznik nr 3

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0			0
2.		0			0

1.6.	liczebność wartości 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)						
Załącznik nr 4							
Stan odpisów aktualizujących wartość należności							
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1.		0					
2.		0					
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Nie dotyczy							
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						
0							
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
Nie dotyczy							

1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych wbilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0																											
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0																											
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0																											
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																												
Załącznik nr 5																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj świadczeń pracowniczych</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>10 128,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>69 394,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>5 424,95</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Odprawa pośmiertna</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Odprawy z karty nauczyciela</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Razem</td> <td>84 946,95</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	1	Nagrody jubileuszowe	10 128,00	2	Odprawy emerytalne	69 394,00	3	Odprawy rentowe	0,00	4	Ekwiwalent za urlop	5 424,95	5	Odprawa pośmiertna	0,00	6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0,00	7	Odprawy z karty nauczyciela	0,00	Razem		84 946,95	
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota																											
1	Nagrody jubileuszowe	10 128,00																											
2	Odprawy emerytalne	69 394,00																											
3	Odprawy rentowe	0,00																											
4	Ekwiwalent za urlop	5 424,95																											
5	Odprawa pośmiertna	0,00																											
6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0,00																											
7	Odprawy z karty nauczyciela	0,00																											
Razem		84 946,95																											
1.16	inne informacje																												
2.																													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0																											

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
2.3.	kwotę charakterystyczną z tytułu przychodów lub kosztów nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
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 wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Małgorzata
Lewandowska
Data: 2024.03.18
12:40:22 +0100
(główny księgowy)

Elektronicznie
Edyta Izabela
(kierownik jednostki)
Pietrzak
Data: 2024.03.18
12:43:11 +01'00'

19.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)