

DPS

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Rzeżewie
87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI
tel./fax 54-284-27-26

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Dom Pomocy Społecznej w Rzeżewie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Rzeżewo	
1.3	adres jednostki	
	Rzeżewo 65, 87-840 Lubień Kujawski	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Pomoc społeczna	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2024-31.12.2024	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
4.	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.	
5.	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 wewnątrz jednostki, adiacją amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	

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 zakończonego, adlamiątku amortyzowanego – 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			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)		Zmniejszenia 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	Przebieżenie													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		17370,50	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	222587,22						19418,54		19418,54	2207168,68	1230085,56		29 590,02		29 590,02	19 418,54	1 240 257,04	996 501,66	966 911,64
1)	Grunty (gr. 00)	345000,00									345000,00	100847,28		0		0,00		100847,28	244 152,72	244 152,72
	Budynki i lokale	1112000,00									1112000,00	469706,43		20620,00		20620,00		490 326,43	642 293,57	621 673,57
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139435,00									139435,00	108940,99		2359,58		2359,58		111 300,57	30 494,01	28 134,43
3)																				
	Kolty i maszyny energiczne	108216,31						7759,54		7759,54	100456,77	28654,95		6610,44		6610,44	7 759,54	27 505,85	79 561,36	72 950,92
4)																				

[illegible]

Załącznik nr 2						
Grunty w wieczystym 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 trwale 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.	liczbę oraz wartość 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 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 umowę 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	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																											
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																											
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																											
	0																											
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																											
	Załącznik nr 5																											
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Rodzaj świadczeń pracowniczych</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>1</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>5 358,75</td></tr><tr><td>2</td><td>Odprawy emerytalne</td><td>0,00</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>12 815,03</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></td><td>Razem</td><td>18 173,78</td></tr></table>	Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	1	Nagrody jubileuszowe	5 358,75	2	Odprawy emerytalne	0,00	3	Odprawy rentowe	0,00	4	Ekwiwalent za urlop	12 815,03	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	18 173,78
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota																										
1	Nagrody jubileuszowe	5 358,75																										
2	Odprawy emerytalne	0,00																										
3	Odprawy rentowe	0,00																										
4	Ekwiwalent za urlop	12 815,03																										
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	18 173,78																										
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 charakterystycznych pozycji 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 wyistotnie wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Joanna
Małgorzata
Lewandowska
(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Edyta Izabela
Pietrzak
Data: 2025.03.13
09:24:07 +01'00'

17.03.2025
(rok, miesiąc, dzień)

Edyta
Izabela
Pietrzak
(kierownik)

Elektronicznie
podpisany przez
Edyta Izabela
Pietrzak
Data: 2025.03.13
09:37:29 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W RZEŻEWIE 65 87-840 Rzeżewo Małe	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON 910506117		04BB71B45EC6BD0F 

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)

2025.03.13
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)

2025.03.13
rok mies. dzień

Edyta Izabela Pietrzak
(kierownik jednostki)