

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej w Rzeżewie
1.2	siedzibę jednostki
1.3	Rzeżewo adres jednostki
1.4	Rzeżewo 65, 87-840 Lubień Kujawski podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2022-31-12-2022
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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości 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 oraz stan końcowy, adlamiętkuamortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

L p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 16)	Wartość netto składników aktywów					
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zdyble	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				0				0	17370,50	17370,50	0	0	0	0		17370,50	0	0
2	ŚRODKI TRWAŁE	2226587,22				0	0			0	2226587,22	1142134,52	0	0	0	48763,02		1190897,54	1084452,70	1035689,68
1	Grunty (gr. 00)	345000,00				0	0			0	345000,00	100847,28	0	0	0	0		100847,28	244152,72	244152,72
2	Budynki i lokale	1112000,00				0	0			0	1112000,00	428466,43	0	20620,00	0	20620,00		449086,43	683533,57	662913,57
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139435,00				0	0			0	139435,00	104221,83	0	2359,58	0	2359,58		106581,41	35213,17	32853,59
4	Kotły i maszyny energoelektryczne	108216,31				0	0			0	108216,31	15434,07	0	6610,44	0	6610,44		22044,51	92782,24	86171,80
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	9157,29				0	0			0	9157,29	9157,29	0	0	0	0		9157,29	0	0
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0	0			0	0,00	0,00	0	0	0	0		0	0	0
7	Urządzenia techniczne	261216,44				0	0			0	261216,44	261216,44	0	0	0	0		261216,44	0	0
8	Środki transportu	179413,00				0	0			0	179413,00	150642	0	19173,00	0	19173,00		169815,00	28771,00	9598,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	72149,18				0	0			0	72149,18	72149,18	0	0	0	0		72149,18	0	0
	RAZEM	2.243.957,72				0	0			0	2.243.957,72	1.159.505,02		48.763,02		48.763,02		1.208.268,04	1.084.452,70	1.035.689,68

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

0 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Załącznik nr 2		Grupy w wicystym użytkowaniu				Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)		
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszeżólnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		4	5	6	7
			zwiększenia	zmniejszenia				
1	2	3						
1.		Powierzchnia (m2)						0
		Wartość (zł)						0
2.		Powierzchnia (m2)						0
		Wartość (zł)						0
1.5	wartośćnieamortyzowanychlubnieumarzanychprzezjednostkęrodkówtrwałych, używanychna 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		4	5	6	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia				
1	2	3						
1.		0					0	
2.		0					0	
1.6.	liczbezrazwartośćposiadanychpapierówwartościowych,w tymakcjiudziałóworazdłużnychpapierów wartościowych							
1.7.	dane odpisachaktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek rokuobrotowego, 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		4	5	6	Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie				
1	2	3						
1.		0					7	
2.		0						
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
1.9.		Nie dotyczy						
a)	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:							
	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	0																											
Nie dotyczy																													
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																											
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	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>6.064,88</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>51.254,40</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>3.292,71</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Odprawa pośmiertna</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Odprawy z karty nauczyciela</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem</td> <td>60.611,99</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	1	Nagrody jubileuszowe	6.064,88	2	Odprawy emerytalne	51.254,40	3	Odprawy rentowe	0	4	Ekwiwalent za urlop	3.292,71	5	Odprawa pośmiertna	0	6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0	7	Odprawy z karty nauczyciela	0	Razem		60.611,99	
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota																											
1	Nagrody jubileuszowe	6.064,88																											
2	Odprawy emerytalne	51.254,40																											
3	Odprawy rentowe	0																											
4	Ekwiwalent za urlop	3.292,71																											
5	Odprawa pośmiertna	0																											
6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0																											
7	Odprawy z karty nauczyciela	0																											
Razem		60.611,99																											
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 charakteru poszczególnych 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 w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki


.....
(Główny księgowy)

2023.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

**Joanna
Małgorzata
Lewandow
ska**
Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Małgorzata
Lewandowska
Data: 2023.03.21
09:52:26 +01'00'

.....
(kierownik jednostki)

**Edyta
Izabela
Pietrzak**
Elektronicznie
podpisany przez
Edyta Izabela Pietrzak
Data: 2023.03.21
09:53:44 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Rzeżewie Rzeżewo 87-840 Lubień Kujawski	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON 910506117		46CAC30461F97EA9 

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)

2023.03.21
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)

2023.03.21
rok mies. dzień

Edyta Izabela Pietrzak
(kierownik jednostki)