

INFORMACJA DODATKOWA

KOREKTA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:			
1.			
1.1	nazwa jednostki		
	Dom Pomocy Społecznej w Matczynie		
1.2	siedziba jednostki		
	Matczyn 4		
1.3	adres jednostki		
	Matczyn 4, 24-200 Bełżyce		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	pomoc społeczna z zakwaterowaniem		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2022 - 31.12.2022		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
	sprawozdanie jednostkowe		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	Jednostka stosuje zasady rachunkowości określone w polityce rachunkowości:		
1.	Środki trwale i wartości niematerialne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia:		uwagi:
	według cen nabycia	Tak* Nie*	
	według kosztów wytworzenia	Tak* Nie*	
	według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)	Tak* Nie*	
	środki trwale otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w decyzji	Tak* Nie*	
2.	Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy:		
	po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP	Tak* Nie*	
	inny sposób (jaki):		
3.	Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:		
	książki i zbiory biblioteczne	Tak* Nie*	
	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach o placówkach oświatowych	Tak* Nie*	
	odzież i umundurowanie	Tak* Nie*	
	meble i dywany	Tak* Nie*	
	inwentarz żywy	Tak* Nie*	
	pozostałe środki trwale o wartości początkowej niższej niż 10.000 zł	Tak* Nie*	
	wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż 10.000 zł	Tak* Nie*	
	inne:		

*niewłaściwe skreślić

4.	Środki trwale amortyzuje się:			
	według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.)	Tak*	Nie*	
	w inny sposób (jaki):			
	metodą liniową	Tak*	Nie*	
	metodą degresywną	Tak*	Nie*	
	5. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według następujących stawek:			
	Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych:	stawka		
	LICENCJE	50%		
	INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	20%		
	6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów:			
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów	Tak*	Nie*	
	Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów w zakresie (wymienić):			
6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów:				
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów	Tak*	Nie*		
Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów w zakresie (wymienić):				
7. Koszty działalności:				
Koszty działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczą	Tak*	Nie*		
Jednostka stosuje uproszczenia w zakresie ewidencji kosztów w zakresie (wymienić):				
8. Przychody z działalności:				
Przychody z działalności ujmuje się w kosztach okresu, którego dotyczą	Tak*	Nie*		
Jednostka stosuje uproszczenia w zakresie ewidencji przychodów w zakresie (wymienić):				
nie stosuje				
9. Inne zasady polityki rachunkowości stosowane przez jednostkę:				
brak				
5.	inne informacje			
	nie dotyczy			

*niewłaściwe skreślić

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	21 264,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 264,33
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 264,33					0,00							21 264,33
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00
2.	Razem środki trwałe (suma od 2.1 do 2.10)	15 136 140,39	127 381,05	0,00	0,00	57 424,54	184 806,59	0,00	90 949,71	57 424,54	0,00	0,00	148 374,25	15 172 571,73
2.1.	Gr. 0 Grunty	575 000,00					0,00						0,00	575 000,00
2.2.	Gr. 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	11 454 003,38				7 424,55	7 424,55						0,00	11 461 427,93
2.3.	Gr. 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	828 991,73				49 999,99	49 999,99						0,00	878 991,72
2.4.	Gr. 3 Kofy i maszyny energetyczne	122 572,45					0,00						0,00	122 572,45
2.5.	Gr. 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastępowania	169 768,26					0,00						0,00	169 768,26
2.6.	Gr. 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	51 468,00					0,00						0,00	51 468,00
2.7.	Gr. 6 Urządzenia techniczne	419 987,27					0,00						0,00	419 987,27
2.8.	Gr. 7 Środki transportu	272 759,35					0,00						0,00	272 759,35
2.9.	Gr. 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 241 589,95	127 381,05				127 381,05		90 949,71	57 424,54			148 374,25	1 220 596,75
2.10.	Zbiory biblioteczne						0,00						0,00	0,00
2.11.	Gr. 9 Inwentarz żywy						0,00						0,00	0,00

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszególnienie	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	21 264,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 264,33
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 264,33				0,00				0,00	21 264,33
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (suma od 2.1 do 2.10)	7 344 720,01	448 295,89	0,00	57 424,54	505 720,43	0,00	90 949,71	57 424,54	148 374,25	7 702 066,19
	Gr. O Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2	Gr. 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 378 757,67	283 333,96		7 424,55	290 758,51				0,00	4 669 516,18
2.3	Gr. 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	828 797,85	193,88		49 999,99	50 193,87				0,00	878 991,72
2.4	Gr. 3 Kolidy i maszyny energetyczne	122 572,45				0,00				0,00	122 572,45
2.5	Gr. 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	169 768,26				0,00				0,00	169 768,26
2.6.	Gr. 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	49 023,34	1 351,00			1 351,00				0,00	50 374,34
2.7	Gr. 6 Urządzenia techniczne	390 411,14	8 796,00			8 796,00				0,00	399 207,14
2.8	Gr. 7 Środki transportu	163 799,35	27 240,00			27 240,00				0,00	191 039,35
2.9	Gr. 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 241 589,95	127 381,05			127 381,05		90 949,71	57 424,54	148 374,25	1 220 596,75
2.10	Zbiory biblioteczne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.11	Gr. 9 Inwentarz żywy	0,00				0,00				0,00	0,00

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	jednostki nie dysponują aktualną wartością środków trwałych aktualna wartość rynkowa środków trwałych: brak danych w tym, wartość rynkowa dóbr kultury:		
1.3	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
	kwota odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych:		0
	kwota odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych:		0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto:		
	nie dotyczy		
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu		
	wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu:	0	
	wartość środków trwałych używanych na podstawie dzierżawy:	0	
	wartość środków trwałych używanych na podstawie innych umów:	0	
	wartość środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu:	0	
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		
	Papiery wartościowe:	liczba	wartość
	akcje:	0	0,00
	udziały:	0	0,00
	dłużne papiery wartościowe:	0	0,00

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)						
Odpisy aktualizujące wartość należności							
Lp.	Rodzaj należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących	Zmniejszenia odpisów aktualizujących			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
7.						0,00	0,00
8.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia w zakresie odpisów aktualizujących należności:							
nie dotyczy							
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Informacja o stanie rezerw							
Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia rezerw			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia w zakresie rezerw:							
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				
	pozycja bilansu:		wartość		
	Zobowiązania finansowe długoterminowe		-00		
	Zobowiązania długoterminowe		-00		
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	pozycja bilansu:		wartość		
	Zobowiązania finansowe długoterminowe		-00		
	Zobowiązania długoterminowe		-00		
c)	powyżej 5 lat				
	pozycja bilansu:		wartość		
	Zobowiązania finansowe długoterminowe		-00		
	Zobowiązania długoterminowe		-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				
	zobowiązania z tytułu leasingu finansowego:		0		
	zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego:		0		
1.11.	kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
	nie dotyczy				
	Ogółem:	0,00	x	0,00	
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 zabezpieczeń				
	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku jednostki (TAK/NIE)
	nie dotyczy				
	Ogółem:	0,00	x	0,00	x

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		
	Wyszczególnienie pozycji rozliczeń międzyokresowych	Wartość:	
	rozliczenia międzyokresowe czynne:		
	nie dotyczy		
	rozliczenia międzyokresowe bierne:		
	nie dotyczy		
	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	nie dotyczy		
1.14.	łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Zabezpieczenia należytego wykonania umów wniesione w formie gwarancji lub poręczeń: nie dotyczy		
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Odprawy emerytalne:	21 942,78	
	Nagrody jubileuszowe:	83 439,64	
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy:	10 133,44	
	Świadczenia BHP:	22 818,75	
	łącznie:	138 334,61	
1.16.	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów		
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		
	Nazwa zadania :	Koszt	w tym odsetki i różnice kursowe
	brak		
	Razem	0,00	
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Pozycje przychodów:	Wartość:	
	wpływy z darowizn rzeczowych	29 569,13	
	Razem:	29 569,13	
	Pozycje kosztów:	Wartość:	
	brak		
	Razem:	-00	

2.4.	informacja 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	
	nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	nie dotyczy	
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Środki trwale Skarbu Państwa ujęte w ewidencji pozabilansowej	brak

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Główny księgowy
mgr Beata Cyrankiewicz

05-04-2023

DYREKTOR
Sławomir Piotrowski