

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:											
1.											
1.1. nazwę jednostki:											
Dom Pomocy Społecznej											
1.2. siedzibę jednostki:											
Elbląg											
1.3. adres jednostki:											
Pułaskiego 1c, 82-300 Elbląg											
1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki:											
Pomoc Społeczna: prowadzenie Domu Pomocy Społecznej, specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi											
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2023 – 31.12.2023r											
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:											
TAK											
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)											
Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych na podstawie ustawy o rachunkowości. Stosuje się stawki amortyzacji określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy aktualizujące dokonuje się według ustawy o rachunkowości.											
5. inne informacje											
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.											
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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											
Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacja	Razem zwiększenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1	Licencja na używanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialny i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty	83 700,00				0,00				0,00	83 700,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	612 262,44				0,00				0,00	612 262,44
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	334 863,63				0,00				0,00	334 863,63
2.4	Środki transportu	103 630,00				0,00				0,00	103 630,00
2.5	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00

2.	Razem środki trwałe	1 134 456,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 456,07
3.	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 134 456,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 456,07

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczy zbytych	Dotyczy zlikwidowanych	Inne		Razem zmniejszenia
1.1	Licencja na używanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialny i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	406 923,48	14 161,25			14 161,25				0,00	421 084,73
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	331 073,18	2 115,60			2 115,60				0,00	333 188,78
2.3	Środki transportu	103 630,00				0,00				0,00	103 630,00
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	841 626,66	16 276,85	0,00	0,00	16 276,85	0,00	0,00	0,00	0,00	857 903,51
3.	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	841 626,66	16 276,85	0,00	0,00	16 276,85	0,00	0,00	0,00	0,00	857 903,51

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

NIE DOTYCZY

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan odpisów na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
	udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	Wyszczególnienie		stan na koniec roku				
	powierzchnia (m2)		837				
	wartość zł		83 700,00				
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						
	Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu						
	I.p.	Wyszczególnienie	wartość na koniec roku				
	1.	Grunty	0,00				
	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00				
	4.	Środki transportu	0,00				
	5.	Inne środki trwałe	0,00				
		Razem	0,00				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	NIE DOTYCZY						
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)						
	Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności						
	I.p.	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanów odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
				zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	1.	Odpisy od należności długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Odpisy od należności krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	odpisy od należności finansowych z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Informacje o stanie rezerw						
	I.p.	wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku	Umorzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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: NIE DOTYCZY						
b)	powyżej 3 do 5 lat: NIE DOTYCZY						
c)	powyżej 5 lat: NIE DOTYCZY						

podział zobowiązań długoterminowych					
l.p.	wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	inne zobowiązania finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem	0,00	0,00	0,00	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				
NIE DOTYCZY					
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku					
		Kwota zabezpieczenia		Kwota zobowiązania	
	Razem, w tym:			0,00	
	weksle			0,00	
	hipoteka			0,00	
	zastaw			0,00	
	inne			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				
Łączna kwota zobowiązań warunkowych: NIE DOTYCZY					
	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego		kwota zabezpieczenia
	.....	0,00	0,00		0,00
	Razem	0,00	0,00		0,00
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				
Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe					
	wyszczególnienie	stan na początek roku		stan na koniec roku	
1.	.....	0,00		0,00	
2.	.....	0,00		0,00	
	Razem czynne rozliczenia międzynarodowe	0,00		0,00	
	.....	0,00		0,00	
	.....	0,00		0,00	
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00	
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
NIE DOTYCZY					
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze					
	l.p.	wyszczególnienie			kwota
	1.	odprawy emerytalne			27 360,00
	2.	nagrody jubileuszowe			43 554,53
	Razem				70 914,53

1.16	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		0,00
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		
	Koszty wytworzenia środków trwałych		
	Wyszczególnienie	kwota w roku obrotowym	
	ogólny koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- różnice kursowe	0,00	
	Razem	0,00	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości		
	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	Przychody, z tego:	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
	Koszty, z tego:	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
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		
	NIE DOTYCZY		
2.5.	inne informacje		
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)