


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Kocku ul. Kościuszki 1 21-150 Kock	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Lubartowie
Numer identyfikacyjny REGON 001099503		6AA98C4C0B0164A7 

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 były 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

Główna Księgowa
Krystyna Teresa Goral
(główny księgowy)
mgr Krystyna Goral

2023.03.28
rok mies. dzień

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W KOCKU

mgr Marta Anna Jakubowska
Marta Anna Jakubowska-Dados
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna księgowa
Krystyna Teresa Goral
(główny księgowy)
mgr Krystyna Goral

2023.03.28
rok mies. dzień

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W KOCKU

mgr Marta Jakubowska

Marta Anna Jakubowska-Dados
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA W FORMIE PLIKU W CELU WCZYTANIA DO SYSTEMU SIO BeSTi@

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1 Nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej im. M. Rataja

1.2. Siedziba jednostki

Ul. T. Kościuszki 1, 21-150 Kock

1.3. Adres jednostki

Ul. T. Kościuszki 1, 21-150 Kock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku, przewlekle somatycznie chorych i chorych psychicznie

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022-31.12.2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

NIE DOTYCZY

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen zakupu lub kosztu wytworzenia.
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia według wartości określonej w tej decyzji.
3. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia według cen nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji wyposażenie o wartości od 1000 do 3500 zł.
5. Wyposażenie o wartości do 1000 zł ujmuje się w ewidencji pozabilansowej, spisując ich w koszty pod datą zakupu.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku.
8. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do eksploatacji.
9. Inwestycje długo i krótkoterminowe ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.
10. Aktywa pieniężne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej łącznie z odsetkami.
11. Należności i zobowiązania ujmuje się według wartości nominalnej.
12. Towary wycenia się w cenach zakupu.
13. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
14. Rozchód artykułów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)	Stan na koniec roku obrotowego (wartość początkowa + zwiększenia – zmniejszenia) (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	1.1. Grunty	470.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	470.600,00
2	1.2. Budynki i lokale	4.389.757,93	0	0	0	0	0	0	0	0	4.389.757,93
	1.3. Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, urządzenia techniczne	363.665,39	0	119.998,80	0	119.998,80	0	0	0	0	483.664,19
4.	1.4. Środki transportu	329.860,08	0	0	0	0	0	8.300,00	0	8.300,00	321.560,08

5	1.5. Inna środki trwałe	198.699,80	0	19.483,20	0	19.483,20	0	3.232,51	0	3.232,51	214.950,49
6	1. Wartości niematerialne i prawne	13.100,55	0	0	0	0	0	0	0	0	13.100,55
	Razem:	5.765.683,75	0	139.482,00	0	139.482,00	0	11.532,51	0	11.532,51	5.893.633,24

Tabela nr 1.1a. Szczegółowy zakres zmian odpisów umorzeniowych według grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie od którego dokonano odpisów umorzeniowych	Wartość odpisów umorzeniowych – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie odpisów umorzeniowych (4+5+6)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie odpisów umorzeniowych (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (stan na początek roku + zwiększenia –
			aktualizacja	odpisy umorzeniowe za rok obrotowy	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	1.1 Grunty		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	1.2 Budynek i lokale	3.220.710,51	0	53.582,26	0	53.582,26	0	0	0	0	3.274.292,77
3	1.3 Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	317.273,67	0	25.579,01	0	25.579,01	0	0	0	0	342.852,68
4	1.4 Środki transportu	215.757,08	0	29.766,00	0	29.766,00	0	8.300,00	0	24.994,09	237.223,08

5	1.5 Inne środki trwałe	181.779,80	0	7.694,16	0	7.694,16	0	3.232,51	0	3.232,51	186.241,45
6	1.6 Wartości niematerialne i prawne	13.100,55	0	0	0	0	0	0	0	0	13.100,55
	Razem:	3.948.621,61	0	116.621,43		116.621,43		11.532,51		11.532,51	4.053.710,53

Tabela nr 1.1b. Szczegółowy zakres zmian wartości pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do użytkowania

Lp.	Nazwa składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego (wartość początkowa + zwiększenia – zmniejszenia) (3 + 4 – 5)	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe środki trwałe(wyposażenie)	751.688,92	59.106,81	32.444,70	778.351,03	-
						-
	Razem:	751.688,92	59.106,81	32.444,70	778.351,03	-

Tabela nr 1.1c. Szczegółowy zakres zmian umorzenia pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych w pełnej wartości tych środków w miesiącu wydania do używania

Lp.	Nazwa składnika aktywów	Wartość umorzeń – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego (umorzenia stan na początek roku + zwiększenia – zmniejszenia) (3 + 4 – 5)	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe środki trwałe(wyposażenie)	751.688,92	59.106,81	32.444,70	778.351,03	-
						-
	Razem:	751.688,92	59.106,81	32.444,70	778.351,03	-

Tabela nr 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Nazwa środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Nazwa środka trwałego zgodna z ewidencją analityczną środków trwałych	Wartość brutto środków trwałych	Różnica (3 – 5)	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6	7
nie dotyczy						

Tabela nr 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj aktywów	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5
nie dotyczy				
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2.	Długoterminowe aktywa finansowe			

Tabela nr 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Lp.	Grunt (nr działki i położenie)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Dodatkowe informacje
				zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8
nie dotyczy							
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
Razem:							

Tabela nr 1.4a. Wartość gruntów stanowiących własność Powiatu przekazanych w użytkowanie wieczyste.

Lp.	Grunt (nr działki i położenie)	Powierzchnia gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste (m ²)	Wartość księgowa netto gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste	Skumulowana wartość odpisów z tytułu trwałej utraty wartości	Wartość gruntów stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym	Wartość księgowa netto gruntów wcześniej użytkowanych wieczysto, przekształconych w prawo własności na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005r.
1	2	3	4	5	6	7
nie dotyczy						
Razem:						

Tabela nr 1.4b. Wartość gruntów stanowiących własność Powiatu przekazanych w użytkowanie wieczyste na cele mieszkaniowe, które podlegają przekształceniu w prawo własności na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018r.

Lp.	Grunt (nr działki i położenie)	Powierzchnia gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste (m ²)	Wartość księgowa netto gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste	Skumulowana wartość odpisów z tytułu trwałej utraty wartości	Wartość gruntów stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6	7
nie dotyczy						
Razem:						

Tabela nr 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Dodatkowe informacje
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
nie dotyczy						
	Razem:					

Tabela nr 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych.

Lp.	Nazwa papierów wartościowych	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Dodatkowe informacje
				zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8
nie dotyczy							
		liczba					
		wartość					
	Razem:						

Tabela nr 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych powiatu (stan pożyczek zagrożonych).

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	Dodatkowe informacje
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
nie dotyczy							
	Razem:						

Tabela nr 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

Lp.	Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	Dodatkowe informacje
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
nie dotyczy							
	Razem:						

Tabela nr 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
nie dotyczy									
	Razem:								

Tabela nr 1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi).

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
nie dotyczy			
	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
	Razem:		

Tabela nr 1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
nie dotyczy									
	Razem:								

Tabela nr 1.12. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
nie dotyczy			
	Razem:		

Tabela nr 1.13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.		0	0
	Razem:	0	0

Tabela nr 1.14. Otrzymane gwarancje i poręczenia.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
nie dotyczy			
Razem:			

Tabela nr 1.15. Wyplacone świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1	Wyplacone nagrody jubileuszowe	70.957,34	
2	Wyplacone odprawy emerytalne	43.344,00	
3	Wyplacone ekwiwalenty za urlop	8.891,87	
Razem:		123.193,21	

Tabela nr 1.16. Inne informacje.

nie dotyczy

Tabela nr 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
	nie dotyczy		
	Razem:		

Tabela nr 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	w tym:	
			odsetki które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym
1	2	3	4	5
	nie dotyczy			
	Razem:			

Tabela nr 2.3. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu dopłat bezpośrednich z AMiRR	2.385,75	
2.	Darowizna na terapię zajęciową	750,00	
3.	Sprzedaż przyczepy rolniczej	5.934,96	
	Razem:	9.070,71	

Tabela nr 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
nie dotyczy			
Razem:			

Tabela nr 2.5. Inne informacje.

nie dotyczy

Tabela nr 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Lp.	Wyszczególnienie	Dane w liczbach lub w innej wartości określającej informacje
1	2	3
1.	Przeciętna liczba zatrudnionych ogółem ze sprawozdania rocznego Z-06 Sprawozdanie o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy.	56,1

**Krystyna
Teresa
Goral** Elektronicznie
podpisany przez
Krystyna Teresa
Goral
Data: 2023.03.27
12:23:12 +02'00'

**Marta
Anna
Jakubowska-
a-Dados** Elektronicznie
podpisany przez
Marta Anna
Jakubowska-Dados
Data: 2023.03.27
12:18:55 +02'00'