

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Dom Pomocy Społecznej
1.2	Zakrzewo
1.3	87-707 Zakrzewo ul. Inowrocławska 20
1.4	Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi
2.	2023r
3.	dane za okres roczny
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady Polityki Rachunkowości i wprowadzone Zarządzeniem nr 23/2010 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Zakrzewie w oparciu o Ustawę o Rachunkowości z 29 września 1994r. i Rozporządzenia Ministra Finansów z 5 Lipca 2010r. i 25 października 2010r. zawierające wykaz i funkcjonowanie kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych, instrukcję sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych, ewidencję i kontrolę druków ścisłego zarachowania, instrukcję kasową, depozytową, kasacji składników majątku: środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych, wykaz zbiorów danych zawartych na komputerowych nośnikach danych, klasyfikacji środków trwałych, o szczególnych zasadach rozliczeń podatku od towarów i usług oraz dokonywania zwrotu środków, wzorów podpisów osób uprawnionych do podpisów dowodów księgowych, ochrony danych.
5.	inne informacje
II.	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 stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.1. do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.4. do informacji -
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
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.5. do informacji -
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.6. do informacji -zł
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)
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.7. do informacji - zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
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)	pow. 5 lat

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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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 tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.13. - zł
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.15.- 93 765,76zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
2.2.	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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

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

Alicja Kułakowska
Elektronicznie podpisany
przez Alicja Kułakowska
Data: 2024.03.15
08:21:37 +01'00'

(Główny księgowy)

(Data)
15.03.2024

Andrzej Kownacki
Elektronicznie podpisany
przez Andrzej Kownacki
Data: 2024.03.15
08:22:41 +01'00'

(Kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.4. Grunty użytkowane wiczyście (01.01.2023 do 31.12.2023)

I.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)		X	X	X
2.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	X	X	X	X
3.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	X	X	X	X
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr II.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 (okres sprawozdawczy 01.01.2023 do 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
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
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1.7. Stan odpisów aktualizacyjnych wartości należności (okres sprawozdawczy 01.01.2023 do 31.12.2023)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności wymagalne - Dłużnicy krajowi - gospodarstwa domowe - odpłatność za pobyt w placówce socjalizacyjnej - lata poprzednie					0,00
2	Należności wymagalne pozostałe - gospodarstwa domowe					0,00
3	Należności wymagalne pozostałe - zwrot kosztów stażu, zwrot jednorazowych środków na podjęcie działalności					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr II.1.9 Zobowiązania długoterminowe wedłu okresu ich słaty (okres sprawozdawczy 01.01.2023 do 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności - lata			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	pow.5	
1	2	3	4	5	6
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr II.1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku (okres sprawozdawczy 01.01.2023 do 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązań	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
Ogółem:		0,00	x	0,00

Załącznik nr II.1.12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy 01.01.2023 do 31.12.2023

I.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.			Poręczenie	
2.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Załącznik nr II.1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy 01.01.2023 do 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00
	Razem rozliczenia: międzyokresowe	0,00	0,00

Załącznik nr II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy 01.01.2023 do 31.12.2023r.

Nazwa świadczenia	Nazwa jednostki										Razem	
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	Liceum Ogólnokształcące w Chechocinku	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolionie	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim		
Równoważnik za remont lokalu dla funkcjonariuszy												0,00
Równoważnik za brak lokalu dla funkcjonariuszy												0,00
Pomoc mieszkaniowa dla funkcjonariuszy												0,00
Dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy												0,00
Równoważnik za przejazd do 1000 km. dla funkcjonariuszy												0,00
Zasilek na zagospodarowanie dla funkcjonariuszy												0,00
Odprawa pośmiertna												0,00
Zwrot kosztów nauki dla funkcjonariuszy												0,00
Ekwiwalent za umundurowanie dla funkcjonariuszy												0,00
Nagrody jubileuszowe												0,00
Odprawy emerytalne											150 071,23	150 071,23
Rekompensata za nadgodziny dla funkcjonariuszy												0,00
Odszkodowania uszczerbkowe dla funkcjonariuszy												0,00
Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy											5 566,91	5 566,91
Odprawy związane z końcem kadencji												0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 638,14	155 638,14