

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

Hanna Mydlowska
(sporządził)

Główna Księgowa
Liliana Sadowska
główny księgowy

2023.03.23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Maria Józefowska-Jurga
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 22
76-039 NOWE BIELICE
tel. 94 342-64-40, fax. 94 316-33-51
Załącznik nr 2/059190, NIP 669-146-35-78

Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	14			15	16	17	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	20 129,94	0,00	4 071,30	0,00	4 071,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 201,24	20 129,94	4 071,30	0,00	24 201,24	0	0	
2	Środki trwałe:	7 333 899,90	0,00	8 529,17	0,00	8 529,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 342 429,07	4 018 073,08	192 247,17	0,00	4 210 320,25	3 315 826,82	3 132 108,82	
Grupa 0	Grunt	265 761,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 761,60	0,00	0,00	0,00	0,00	265 761,60	265 761,60	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 656 237,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 656 237,23	2 139 848,44	91 856,42	0,00	2 231 704,86	2 516 388,79	2 424 532,37	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	186 528,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 528,44	160 350,82	6 529,44	0,00	166 880,26	26 177,62	19 648,18	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	451 850,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 850,88	259 556,75	22 213,63	0,00	281 770,38	192 294,13	170 080,50	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	344 898,69	0,00	7 231,17	0,00	7 231,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 129,86	315 676,65	13 709,17	0,00	329 385,82	29 222,04	22 744,04	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	92 742,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 742,63	41 423,75	12 148,60	0,00	53 572,35	51 318,88	39 170,28	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	663 016,34	0,00	1 298,00	0,00	1 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 316,34	584 598,18	12 679,16	0,00	597 277,34	78 420,16	67 039,00	
Grupa 7	Środki transportu	528 736,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 736,50	417 936,20	26 548,75	0,00	444 484,95	110 800,30	84 251,55	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane + (013)	144 125,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 125,59	98 682,28	6 562,00	0,00	105 244,29	45 443,30	38 881,30	
Grupa 9	Inwentarz żywy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Koszalińskiego

Główna Księgowa

Hanna Mydlowska
(sporządził)

Liliana Sadowska
(główny księgowy)

2023.03.23
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Maria Józefa Jurga
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Patkowska 22
76-039 NOWE BIELICE
 tel. 94 342-64-40, fax 94 316-33-51
 REGON 331059190, NIP 669-146-35-78
Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej
Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0	0	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0	0	0	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Główna Księgowa

Liliana Sadowska
 (główny księgowy)

Hanna Mydowska
 (sporządził)

D Y R E K T O R

Maria Józefowska-Jurga
 (kierownik jednostki)

2023.03.23
 (rok, miesiąc, dzień)

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Hanna Mydlowska
 (sporządził)

2023.03.23
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Maria Józefowska-Jurga
 (kierownik jednostki)

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	87 317,67	22 475,71	0,00	0,00	0,00	22 475,71
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	131 190,49	96 045,82	0,00	0,00	0,00	96 045,82
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	380 232,96	437 069,44	0,00	0,00	0,00	437 069,44
6	Pozostałe zobowiązania	2 029,45	1 232,92	0,00	0,00	0,00	1 232,92
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	821 930,25	914 860,14	0,00	0,00	0,00	914 860,14
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	27 726,20	0,00	0,00	0,00	27 726,20
	Razem:	1 422 700,82	1 499 410,23	0,00	0,00	0,00	1 499 410,23

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

D Y R E K T O R

Główna Księgowa

Hanna Mydlowska
(sporządził)

Liliana Sadowska

(główny księgowy)

2023.04.06

(rok, miesiąc, dzień)

Maria Józefowska-Jurga

(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Główna Księgowa

Liliana Sadowska

(główny księgowy)

Hanna Mydlowska
 (sporządził)

2023.03.23
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Maria Jozefowska-Jurga

(kierownik jednostki)

DŃ POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 22
76-039 NOWE BIELICE
tel. **Załącznik nr 7** 94 316-33-51
REGON 331059190, NIP 669-146-35-78
Pkt. II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	5 431 354,95
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 212 580,20
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	410 312,10
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	845 186,31

Hanna Mydlowska
(sporządził)

Główna Księgowa

.....
(**Joanna Świątek**)

2023.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

.....
Maria Józefowska-Jurga

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
2	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
3	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
4	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00

D Y R E K T O R

Maria Józefowska-Jurga
.....
(kierownik jednostki)

Główna Księgowa

Liliana Sadowska
.....
(główny księgowy)

Hanna Mydlowska
(sportzadził)

2023.03.23
(rok, miesiąc, dzień)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 22
76-039 NOWE BIELICE
tel. 94 342-64-40, fax. 94 316-33-51
REGON 331059190, NIP 669-146-95-79
Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* saldo WN konta 080

Hanna Mydłowska
(sportzadził)

Główna Księgowa

Liliana Sadowska

.....
(główny księgowy)

2023.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Maria Józefowska-Jurga

.....
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 22
76-039 NOWE BIELICE
tel. 94 248 64 40
Załącznik nr 10
REGON 331059190, NIP 669-146-35-78

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	
		3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	wynagrodzenie płatnika	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	koszty upomnień	0,00	0,00
	przyjęcie materiałów z likwidacji majątku	0,00	0,00
	należności roku bieżącego	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	sprzedaż materiałów	0,00	0,00
	koszty postępowania sądowego	0,00	0,00
		0,00	0,00

Główna Księgowa
Liliana Sadowska
(główny księgowy)

DYREKTOR
Maria Józefowska-Jurga
(kierownik jednostki)

2023.03.23
(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Mydlowska
(sporządził)