

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów im. Bohaterów Westerplatte
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Powstańców Śląskich 4, 35-610 Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul. Powstańców Śląskich 4, 35-610 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Domu jest zapewnienie mieszkańcom warunków bezpiecznego i godnego życia, intymności, niezależności dostosowanej do poziomu sprawności oraz podtrzymywanie samodzielności. Dom zapewnia całodobową opiekę polegającą na świadczeniu usług opiekuńczych, bytowych i wspomagających na poziomie obowiązujących standardów, a w szczególności: zamieszkanie, wyżywienie, utrzymanie czystości, pomoc w podstawowych czynnościach życiowych, pielęgnację, w tym pielęgnację w czasie choroby, niezbędną pomoc w załatwianiu spraw osobistych, kontakt z otoczeniem, organizację czasu wolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej prowadzone są zgodnie z obowiązującymi ustawami i rozporządzeniami, a w szczególności z:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217),2. Ustawą o finansach publicznych (Dz.U. 2021 poz. 305),3. Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2020 poz. 342). <p>Amortyzacja Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł Dom stosuje metodę liniową amortyzacji. Przyjęto stawki amortyzacji określone w przepisach podatkowych.</p> <p>Poziom istotności W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Domu Pomocy Społecznej dla Kombatantów jako istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 1% wyniku finansowego w przypadku wielkości wynikowych.</p> <p>Stosowane uproszczenia Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 50 zł do 10.000 zł traktowane są jako Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>Składniki majątku spełniające kryteria środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 50 zł ujmowane są w momencie zakupu jako koszt.</p>
5.	inne informacje
	Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów im. Bohaterów Westerplatte w Rzeszowie został utworzony na podstawie Zarządzenia Wojewody Rzeszowskiego Nr 35/81 z dnia 24 lipca 1981 r.

Główny Księgowy
Dłub
mgr inż. Dorota Migut

16. 03. 2022

DYREKTOR
Basta
mgr Lucjan Basta

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Zwiększenia w ciągu roku					Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto (12-18)			
			aktualizacja wartości 1)	nabycie	przemieszczenie na wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	aktualizacja wartości 1)	rozchody	przebiegające wewnątrz	przebiegające i amortyzacji a danego roku	Razem zwiększenia (14+15)	Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku	Umorzenie na początek roku obrotowego (3+7-11)			aktualizacja i tytuły zwiększeń	amortyzacji a danego roku	Razem zwiększenia (14+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 768,98	0,00	1 033,20	0,00	1 033,20	0,00	0,00	0,00	0,00	11 802,18	10 768,98	1 033,20	0,00	1 033,20	0,00	11 802,18	0,00
1.	Licencje i programy	10 768,98	0,00	1 033,20	0,00	1 033,20	0,00	0,00	0,00	0,00	11 802,18	10 768,98	1 033,20	0,00	1 033,20	0,00	11 802,18	0,00
2.	Pozostałe wart. niem. i prawne		0,00				0,00				0,00				0,00		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 736 098,07	0,00	103 053,14	0,00	103 053,14	0,00	198 849,53	0,00	198 849,53	10 640 301,58	6 003 499,53	31 502,56	262 131,82	293 634,38	198 849,53	6 098 284,38	4 542 017,30
1	Środki trwałe	10 736 098,07	0,00	103 053,14	0,00	103 053,14	0,00	198 849,53	0,00	198 849,53	10 640 301,58	6 003 499,53	31 502,56	262 131,82	293 634,38	198 849,53	6 098 284,38	4 542 017,30
1.0.	Grunty		0,00				0,00				0,00				0,00		0,00	0,00
1.1.	Budynki, lokale	7 790 691,15	0,00	71 550,58		71 550,58	0,00			0,00	7 862 241,73	3 445 610,84		196 405,98	196 405,98		3 642 017,82	4 220 223,91
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	275 336,31	0,00				0,00			0,00	275 336,31	256 911,41		1 398,53	1 398,53		258 309,94	17 026,37
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	296 082,10	0,00				0,00			0,00	296 082,10	43 240,32		20 195,91	20 195,91		63 437,23	232 644,87
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	19 288,41	0,00				0,00			0,00	19 288,41	19 288,41			0,00		19 288,41	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	159 879,58	0,00				0,00			0,00	159 879,58	144 702,06		5 923,78	5 923,78		150 631,84	9 247,74
1.6.	Urządzenia techniczne	190 896,08	0,00				0,00			0,00	190 896,08	177 260,19		1 366,70	1 366,70		178 646,88	12 249,20
1.7.	Środki transportu	419 663,90	0,00				0,00	156 489,40	0,00	156 489,40	263 174,50	359 878,82		29 932,98	29 932,98	156 489,40	233 322,40	29 652,10
1.8.	Inne środki trwałe	1 584 260,54	0,00	31 502,56		31 502,56	0,00	42 360,13	0,00	42 360,13	1 573 402,97	1 556 607,49	31 502,56	6 873,94	38 382,50	42 360,13	1 552 629,86	20 773,11
1.9.	Inwentarz żywy		0,00				0,00			0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00
	razem	10 746 867,05	0,00	104 086,34	0,00	104 086,34	0,00	198 849,53	0,00	198 849,53	10 652 103,86	6 014 288,51	32 535,76	262 131,82	294 667,58	198 849,53	6 110 086,56	4 542 017,30

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

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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 umów leasingu

nie dotyczy

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)

Lp	Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie / rozwiązanie	
I.	Należności długoterminowe				0,00
II.	Należności krótkoterminowe	77 154,66	10 220,33	0,00	82 920,09
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	77 154,66	10 220,33	0,00	82 920,09
2.	Należności od budżetów				0,00
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00
4.	Pozostałe należności				0,00
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.				0,00
	razem	77 154,66	10 220,33	0,00	82 920,09

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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

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																			
	nie dotyczy																			
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																			
	nie dotyczy																			
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																			
	nie dotyczy																			
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	nie dotyczy																			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Rodzaj świadczenia pracowniczego</th> <th>Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>33 493,44</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>89 437,63</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td> <td>4 457,82</td> </tr> <tr> <td></td> <td>razem</td> <td>127 388,89</td> </tr> </tbody> </table>		Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym	1	Odprawy emerytalne	33 493,44	2	Odprawy rentowe	0,00	3	Nagrody jubileuszowe	89 437,63	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	4 457,82		razem	127 388,89
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym																		
1	Odprawy emerytalne	33 493,44																		
2	Odprawy rentowe	0,00																		
3	Nagrody jubileuszowe	89 437,63																		
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	4 457,82																		
	razem	127 388,89																		
1.16.	inne informacje																			
	<p>W związku z dalej utrzymującą się epidemią koronawirusa COVID-19 nasza jednostka w 2021 roku otrzymała środki na realizację trzech zadań : 1) projekt z NFZ współfinansowany ze środków EFS na kwotę 49 367,84 zł; 2) środki z PUW z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 62 049,55 zł; 3) środki z PFRON (poza budżetowe) w wysokości 20 000,00zł na pomoc psychologiczną dla mieszkańców Dornu.</p>																			
2.																				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																			
	nie dotyczy																			
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																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</th> <th colspan="2">w tym</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2 460,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	w tym		odsetki	różnice kursowe	1	2 460,00	0,00	0,00								
Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	w tym																		
		odsetki	różnice kursowe																	
1	2 460,00	0,00	0,00																	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																			

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
	Średnia zatrudnienia za 2021 r. w etatach. – 63,66; Stan zatrudnienia na 31.12.2021 r. – 63,43 etatów; Zarówno do średniej, jak i stanu zatrudnienia ujęto 3 osoby długotrwale nieobecne w pracy (zasilek macierzyński, 2 urlopy bezpłatne)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy



.....
(główny księgowy)

2022-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR



(kierownik jednostki)