

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Dom Pomocy Społecznej w Jaworze
1.2	siedzibę jednostki	Plac Seniora 3, 59-400 Jawor
1.3	adres jednostki	Plac Seniora 3, 59-400 Jawor
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób somatycznie przewlekłe chorych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia z dnia 13.09.2017 r. Składniki majątku od wartości początkowej 200,00 zł do 10.000,- zalicza się do PŚT i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, od tych składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki ŚT i WNIP powyżej 10.000,- wprowadza do ewidencji bilansowej, ŚT amortyzuje metoda liniową, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych a WNIP amortyzuje stosując stawkę 50% rocznie ŚT i WNIP wycena - cena nabycia, Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Zasada wyceny środków pieniężnych, funduszy, należności - wartość nominalna, wycena zobowiązań - kwota wymagalna do zapłaty. Rezerwy wiarygodnie oszacowane.
5.	inne informacje	Organem założycielskim Domu Pomocy Społecznej w Jaworze jest Starostwo Powiatowe w Jaworze, organ nadzorujący - Zarząd Powiatu przy pomocy PCPR. Jednostce nie są znane żadne informacje aby w następnym czasie miałyby nie kontynuować działalności statutowej.
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	tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	jednostka nie dokonywała w/wym roku sprawozdawczym odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych w odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	jednostka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	Bilans otwarcia na 01.01.2021 to 10.221,44 w ciągu 2021 roku nie powstały nowe odpisy aktualizujące
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	jednostka nie tworzy rezerw celowych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	w jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	-
b)	powyżej 3 do 5 lat	-
c)	powyżej 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	jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu umów leasingowych
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych
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	jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych,
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	jednostka w okresie sprawozdawczym nie posiada biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	jednostka w okresie sprawozdawczym nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nagrody jubileuszowe 107.728,14. Odprawy emerytalne 92.425,38. Ekwiwalent za urlop 11.151,44. ZFŚS 191.870,73.
1.16.	inne informacje	Umorzenie WNiP 31 346,08. Umorzenie ŚT 4.401.924,81, PŚT 1.094.297,77 . Jednostka nie posiada żadnych innych informacji istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej dla jednostki
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	jednostka nie tworzyła odpisy aktualizacyjne zapasów
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	jednostka w roku sprawozdawczym nie miała środków trwałych w budowie

		<p>Zrealizowano zadanie z Narodowego Funduszu Zdrowia z udziałem środków z budżetu UE w kwocie 48.386,68 na wypłatę dodatków do wynagrodzeń . W roku 2021 jednostka zrealizowała wydatki w ramach dotacji na zadania bieżące :</p> <p>1. Umowa nr 4/B/2021 z dnia 10-08-2021 na dofinansowanie bieżących potrzeb DPS – w kwocie 46.627,- - poniesiono wydatki na zakup energii oraz usługi pozostałe.</p> <p>2. Umowa nr 23/B/2021 z dnia 24 listopada 2021 r. na dofinansowanie bieżących potrzeb DPS w kwocie 32.176,- - poniesiono wydatki na zakup energii i usług pozostałych ;</p> <p>3. Umowa nr 4/DPS/2021 z dnia 29 października 2021 r. z przeznaczeniem na na zabezpieczenie DPS przed skutkami występowania wirusa Covid-19 w kwocie 62.440,- - środki przeznaczone na zakup środków ochrony osobistej pracowników i mieszkańców oraz na dodatki do płac dla personelu pracującego bezpośrednio z mieszkańcami.</p> <p>4. Umowa nr 42/B/2021 z dnia 9 grudnia 2021 r. na dofinansowanie bieżących potrzeb DPS w kwocie 27.328,- środki przeznaczone na zakup środków żywności , zakup energii oraz na dodatki do płac dla pracowników.</p> <p>5. Wydatkowano środki z funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 149.000,- w tym na : - zakup środków ochrony osobistej , zakup urządzenia do dezynfekcji oraz wypłacono dodatki do wynagrodzeń.</p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku 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	jednostka nie posiada innych informacji wpływających na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.

Zmiana wartości początkowej WNiP

[illegible]

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.

Zmiana wartości umorzenia WNiP

[illegible]

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

[illegible]

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	0,00					0,00					0,00	0,00
2	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00					0,00					0,00	0,00
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 752 391,08				86 207,63	86 207,63					0,00	3 838 598,71
4	Urządzenia techniczne i maszyny	456 015,16				53 662,01	53 662,01				0,00	0,00	509 677,17
5	Środki transportu						0,00					0,00	0,00
6	Inne środki trwałe	53 648,93					0,00				0,00	0,00	53 648,93
7	...						0,00				0,00	0,00	0,00
8	...						0,00				0,00	0,00	0,00
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	4 262 055,17	0,00	0,00	0,00	139 869,64	139 869,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 401 924,81

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	0,00	0,00
2	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie	0,00	0,00
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 329 593,47	1 243 385,84
4	Urządzenia techniczne i maszyny	375 427,94	321 765,93
5	Środki transportu	0,00	0,00
6	Inne środki trwałe	0,00	0,00
7	...		
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	1 705 021,41	1 565 151,77

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	paragraf 0830 usługi	350,00	0,00			0,00	350,00
2	paragraf 0580 - kary pieniężne za nie dotrzymanie terminu wykonania usługi	9 871,44	0,00			0,00	9 871,44
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	...					0,00	0,00
9	...					0,00	0,00
10	...					0,00	0,00
11	Ogółem	10 221,44	0,00	0,00	0,00	0,00	10 221,44