

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie Lubuczewo 29A 76-200 Słupsk tel./fax: 59 846 26 30 Regon: 771477825 NIP: 839-27-52-028	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 2023-03-17 sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Słupskiego
Numer identyfikacyjny REGON 771477825	0D7EC390A72A5944 	

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 byłby 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ALEKSANDRA GŁOWACKA
 (główny księgowy)
 mgr Aleksandra Głowacka

2023.03.17
 rok mies. dzień

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 MONIKA BILL
 W Lubuczewie
 (kierownik jednostki)
 mgr Monika Bill

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ALEKSANDRA GŁOWACKA

(główny księgowy)

2023.03.17

rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

w Lubuczewie

MONIKA BILL

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie
1.2	siedzibę jednostki
	Lubuczewo
1.3	adres jednostki
	Lubuczewo 29A, 76-200 Słupsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są z uwzględnieniem, a) odrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:</p> <ol style="list-style-type: none"> środki trwałe stanowiące składniki majątku o wartości początkowej do 500,00 zł zalicza bezpośrednio koszty, wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza się do ewidencji bilansowej oraz jednorazowo umarza, w miesiącu przyjęcia do użytkowania, bez względu na wartość do ewidencji bilansowej pozostających środków trwałych wprowadza się i umarza jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania meble, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania, do środków trwałych zalicza się bez względu na wartość początkową objekty klasyfikowane w grupach od 0-2, wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszą się w bezpośrednio w koszty. <p>3. Materiały w magazynie objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
<p>5. inne informacje</p>

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie
(nazwa jednostki)
sporządzonym na dzień 31.12.2022 roku – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RZiS	Kwota w zł
1.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	koszt opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu	B.IV.	1,01
2.	Centrum Usług Wspólnych Powiatu	koszty z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych	B.III.	5 317,08
RAZEM			X	5 318,09

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenie			zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE													
1.	ŚRODKI TRWAŁE	10 714 402,31	0,00	1 298,00	0,00	265 023,50	0,00	5 534,19	0,00	5 534,19	10 973 891,62		
1)	Grunty	117 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 900,00		
2)	Budynki i budowle	9 084 489,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 084 489,16		
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	263 617,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 617,19		
4)	Kotły i maszyny energetyczne	110 922,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 922,50		
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22 630,13	0,00	25 873,00	0,00	25 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 503,13		
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	181 856,31	0,00	19 434,00	0,00	19 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 290,31		
7)	Urządzenia techniczne	641 955,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641 955,42		
8)	Środki transportu	249 194,00	0,00	219 716,50	0,00	219 716,50	0,00	0,00	0,00	0,00	468 910,50		
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	41 837,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534,19	0,00	5 534,19	36 303,41		

Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne	17				18	19
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
28 937,29	0,00	1 298,00	0,00	1 298,00		30 235,29	0,00	0,00	
4 143 734,84	0,00	294 291,89	0,00	294 291,89	5 534,19	4 432 492,54	6 570 667,47	6 541 399,08	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 900,00	117 900,00	
2 989 579,77	0,00	227 363,00	0,00	227 363,00	0,00	3 216 942,77	6 094 909,39	5 867 546,39	
208 101,71	0,00	9 393,23	0,00	9 393,23	0,00	217 494,94	55 515,48	46 122,25	
42 177,49	0,00	4 868,96	0,00	4 868,96	0,00	47 046,45	68 745,01	63 876,05	
22 630,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 630,13	0,00	25 873,00	
167 216,41	0,00	3 839,90	0,00	3 839,90	0,00	171 056,31	14 639,90	30 234,00	
541 562,30	0,00	17 023,04	0,00	17 023,04	0,00	558 585,34	100 393,12	83 370,08	
130 629,43	0,00	31 803,76	0,00	31 803,76	0,00	162 433,19	118 564,57	306 477,31	
41 837,60	0,00	0,00	0,00	0,00	5 534,19	36 303,41	0,00	0,00	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym d... kultury – o ile jednostka dysponuje takimi info...-jami brak danych
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) nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym 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 umowę 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 majątek , 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 międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

L.p.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	13 052,12	0,00
1.1	prenumerata czasopism fachowych	645,01	0,00
1.2	ubezpieczenie mienia	12 407,11	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
2.1		
2.2		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Tytuł wypłaconego świadczenia w zł i gr.	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Nagrody jubileuszowe	80 936,47
2.	Odprawy emerytalne	25 560,00
3.	Odprawy rentowe	0,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	3 003,88
5.	Odprawy z tytułu upływu kadencji	0,00
6.	Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy	0,00
7.	Odprawy z art.20 Karty Nauczyciela	5 027,32
8.	Odprawy pośmiertne	0,00
9.	Inne	114 527,67
	Razem	

1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku sprawozdawczym		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku ubiegłym						
2.	Środki trwałe w budowie w roku obrotowym	15 000,00			15 000,00		

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
nie dotyczy
- 2.4. informacje 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
nie dotyczy
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
mgr Aleksandra Glowacka

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Lubowidzku
mgr Monika Bill