



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Giżycko
1.3	adres jednostki Ul. Warszawska 31, 11-500 Giżycko
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Świadczenie usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb mieszkańców domu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01.2021 rok do 31.12.2021 rok.
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)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Lachowicz

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
11-500 w Giżycku
ul. Warszawska 31, tel. (87) 428-25-73(4)
NIP 8451043369, REGON 000302540

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
w Giżycku
mgr Lucyna Pietranis

	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Określa się rok obrotowy od 1.01 do 31.12 każdego roku kalendarzowego. Ustala się okresy sprawozdawcze miesięczne, kwartalne, półroczne i roczne. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w języku polskim i w walucie polskiej. Od stycznia 2001 roku do prowadzenia ksiąg wykorzystywany jest program komputerowy Finansowo-Księgowy firmy Arisco z Łodzi. Księgi zapisane w zbiorach mają trwałe oznaczenia rodzaju księgi, jednostki, roku obrachunkowego i okresu sprawozdawczego. System zapewnia automatyczną kontrolę ciągłości zapisów, przenoszenia obrotów i sald. Zapisy księgowe posiadają automatycznie nadawany numer pozycji księgowej, pod którą zostały wprowadzone oraz identyfikator operatora, który dokonał zapisu. Zapisy w księgach rachunkowych są prowadzone w sposób trwały, a ich zmiany można dokonać tylko poprzez wprowadzenie dowodu zawierającego korekty błędnych zapisów. Ewidencja operacji księgowych odbywa się w oparciu o plan kont i bieżące dowody księgowe.</p> <p>Zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniana jest wg ceny nabycia. Wartość początkowa ulega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. Przyjmuje się linową metodę amortyzacji. 2. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu wprowadza się do ewidencji wg cen nabycia i umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. 3. Środki pieniężne, należności i zobowiązania, fundusze wycenia się w wartości nominalnej.
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
	wg załącznika nr.10, 11
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 wieczysto
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Lachowicz

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
11-500 w Giżycku
ul. Warszawska 31, tel. (87) 428-25-73(4)
NIP 8451043369, REGON 000302540

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
w Giżycku
mgr Lucyna Pietranis

	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)
	Załącznik nr.14
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 pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącną 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
	Załącznik nr.15
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 4 769 588,30 złotych
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
	Załącznik nr.16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Maria Lachowicz*

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
11-500 w Giżycku
ul. Warszawska 31, tel. (87) 428-25-73(4)
NIP 8451043369, REGON 000302540

DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr *Lucyna Pietranis*

	Nie dotyczy
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
	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
(główny księgowy)

mgr Marta Lachowicz

.....28.03.2022 r.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
w Giżycku

mgr Lucyna Pietranis
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
11-500 w Giżycku
ul. Warszawska 31, tel. (87) 428-25-73(4)
NIP 8451043369, REGON 000362540



Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)

Zat.Nr 10

Lp	Grupa składników majątku trwałego	Stan na początku roku 01.01.2021r.	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec roku 31.12.2021r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie śr. trwałych w budowie	otrzymane nieodpłatnie	inne przekazanie między jedn. jst	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne przekazanie między jedn. jst		
1	Wartości niematerialne i prawne	12 562,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 562,02
2	Środki trwałe w tym:	5 451 363,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 436 795,35
a	grunty (w tym prawo wiecz. użyt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	budynki, lokale objekty inż. i wod.	4 081 688,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 081 688,65
c	urządzenia techniczne i maszyny	1 129 370,27	21 950,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 801,85
d	środki transportu	151 116,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 116,86
e	inne środki trwałe	89 187,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 187,99
3	Środki trwałe w budowie (inwest.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczka na śr. trwałe w budowie (inwest.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	R-m aktywa trwałe	5 463 925,79	21 950,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 449 357,37

Data i podpis gł.ks.

Handwritten signature in blue ink

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Marta Lachowicz

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
11-500 w Giżycu

ul. Warszawska 31, tel. (87) 428-25-73(4)

NIP 8451043369, REGON 00030254

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
w Giżycu

Handwritten signature in blue ink

mgr Lucyna Pietranis

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
ematerialnych i prawnych oraz inwestycji długotermin (Umorzenia) Zał.Nr 11

Lp	Grupa składników majątku trwałego	Stan na początku roku 01.01.2021 r.	Zwiększenie			Zmniejszenie			Stan na koniec roku 31.12.2021 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowana	amortyzacja pozaplanowana	aktualizacji a wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż			
1	Wartości niematerialne i prawne	12 562,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 562,02	0,00	0,00
2	Środki trwałe w tym:	3 618 531,47	158 654,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 740 666,91	1 696 128,44	0,00
a	grunty (w tym prawo wiecz. użyt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	budynki, lokale obiekty inż. ląd. i wod.	2 420 583,87	102 316,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 522 900,20	1 558 788,45	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	1 000 250,41	35 484,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999 215,52	115 586,33	0,00
d	środki transportu	132 104,19	12 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 378,19	6 738,67	0,00
e	inne środki trwałe	65 593,00	8 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 173,00	15 014,99	0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwest.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczka na śr. trwałe w budowie (inwest.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	R-m aktywa trwałe	3 631 093,49	158 654,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 753 228,93	1 696 128,44	0,00

Data i podpis gł.ks

26.03.2022

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Marta Lachowicz

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
11-500 w Giżycku
ul. Warszawska 31, tel. (87) 428-25-73(4)
NIP 8451043369, REGON 000302577

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
w Giżycku
mgr Lucyna Pietranis

STAROSTWO POWIATOWE
w Giżycku

31-03-2022