

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W SOBOWIE 117 27-530 Sobów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu Opatowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 291142102		38005A9B087D04CA 

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

STAROSTWO POWIATOWE
w Opatowie
kancelaria, wpłynęło dnia.
2024 -03- 27

L.dz. zal.
podpis

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Anna Rajter
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Agnieszka Ewa Hołody
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

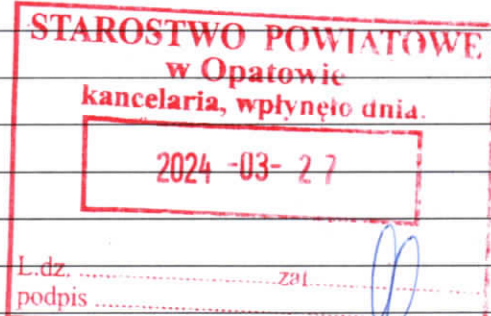
Małgorzata Anna Rajter
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Agnieszka Ewa Hołody
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w Sobowie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Sobów</i>
1.3	adres jednostki <i>Sobów 117, 27-530 Ożarów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>8720.Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>1 styczeń 2023 – 31 grudzień 2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Dom Pomocy Społecznej w Sobowie (rozdział 85202) Warsztat Terapii Zajęciowej (rozdział 85311)</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych 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 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.</i></p> <p><i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i></p> <p><i>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej bądź niższej 10 000,00 zł obciążają jednorazowo koszty,</i></p> <p><i>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</i></p> <p><i>c) jednorazowo przez ujęcie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</i></p> <p><i>1) meble i dywany</i></p> <p><i>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą amortyzacji liniowej.</i></p> <p><i>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</i></p> <p><i>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</i></p> <p><i>4. Należności wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości</i></p>



	wymaganej zapłaty. 5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 6. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymaganej zapłaty.
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
	<i>Według załączonej tabeli „Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2023 r.”</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Według załączonej tabeli</i>
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
	<i>Nie występują</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie występują</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie 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 międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych 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
	Odprawy emerytalne (brutto) – 25 920,00 Nagrody jubileuszowe (brutto) – 58 622,54 Ekwiwalenty za urlop (brutto) – 793,80
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
	Ogółem: 228 700,00 w tym: 228 700,00 – Samochód osobowy Ford Custom
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody: 39 642,00 – zwrot podatku od nieruchomości za lata ubiegłe 11 000,00 – darowizna
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

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Rajter
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

2024.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Holody
(kierownik jednostki)

1.1. Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2023 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i Prawne	41 252,83	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 852,83
	Wartości niematerialne i Prawne	36 466,33		600,00		600,00				0,00	37 066,33
	Wartości niematerialne i Prawne - WTZ	4 786,50		0,00		0,00				0,00	4 786,50
2	Środki trwałe	18 462 843,06	0,00	312 321,17	0,00	312 321,17	0,00	20 687,34	0,00	20 687,34	18 754 476,89
1)	Grunty	115 027,00				0,00				0,00	115 027,00
2)	Budynki i lokale	12 043 370,32				0,00				0,00	12 043 370,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 989 979,20				0,00				0,00	2 989 979,20
4)	Kodły maszynowe energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia aparatury ogólnego zastosowania	20 987,38				0,00				0,00	20 987,38
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	450 749,30				0,00				0,00	450 749,30
8)	Środki transportu	894 428,70		228 700,00		228 700,00				0,00	1 123 128,70
9)	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	296 334,64		0,00		0,00				0,00	296 334,64
	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane-013	1 377 066,25		40 830,01		40 830,01		20 687,34		20 687,34	1 397 209,66
	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane-013 WTZ	274 899,53		42 791,16		42 791,16		0,00		0,00	317 690,69
OGÓŁEM (1+2)		18 504 095,89	0,00	312 921,17	0,00	312 921,17	0,00	20 687,34	0,00	20 687,34	18 796 329,72
RAZEM 011		16 810 876,54	0,00	228 700,00	0,00	228 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 039 576,54

Sobów, dn. 26.03.2024

Główny Księgowy DPS Sobów

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Dyrektor DPS Sobów

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Hołody

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	amortyzacja za			inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
	aktualizacja	rok obrotowy							
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
41 252,83	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	41 852,83	0,00	0,00	
36 466,33			600,00	600,00		37 066,33	0,00	0,00	
4 786,50		0,00		0,00		4 786,50	0,00	0,00	
7 396 429,61	0,00	622 965,68	83 621,17	706 586,85	20 687,34	8 082 329,12	11 066 413,45	10 672 147,77	
0,00				0,00		0,00	115 027,00	115 027,00	
3 495 260,89		301 084,25		301 084,25		3 796 345,14	8 548 109,43	8 247 025,18	
1 219 097,85		110 188,45		110 188,45		1 329 286,30	1 770 881,35	1 660 692,90	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
18 771,15		1 034,23		1 034,23		19 805,38	2 216,23	1 182,00	
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
184 466,24		43 572,34		43 572,34		228 038,58	266 283,06	222 710,72	
609 597,48		145 559,61		145 559,61		755 157,09	284 831,22	367 971,61	
217 269,48		21 526,80		21 526,80		238 796,28	79 065,16	57 538,36	
1 377 066,99			40 830,01	40 830,01	20 687,34	1 397 209,66	0,00	0,00	
274 899,53		0,00	42 791,16	42 791,16	0,00	317 690,69	0,00	0,00	
7 437 682,44	0,00	622 965,68	84 221,17	707 186,85	20 687,34	8 124 181,95	11 066 413,45	10 672 147,77	
5 744 463,09	0,00	622 965,68	0,00	622 965,68	0,00	6 367 428,77	11 066 413,45	10 672 147,77	

Sobów, dn. 26.03.2024

Główny Księgowy DPS Sobów

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Rajter

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

w Sobowie

27-530 Ożarów, Sobów 117

Dyrektor DPS Sobów

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej

M. Sobowie

Agnieszka Hołody

1.4. Grunty w wieczystym użytkowaniu - nie występują

1.4. Grunty w trwałym zarządzie

Ip.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1		3	4	5	6	7
1	Sobów 6	Księga wieczysta nr 48537 Powierzchnia 2,49 ha	109 127,00	-	-	109 127,00
2	Wólka Chrapanowska 372	Księga wieczysta nr KIIS/00057487/3 Powierzchnia 0,5900 ha	5 900,00	-	-	5 900,00
	RAZEM		115 027,00	-	-	115 027,00

Sobów, dn. 26.03.2024

Główny Księgowy DPS Sobów

Dyrektor DPS Sobów

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Rajter

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie

Agnieszka Hołody

