

INFORMACJA DODATKOWA



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki.

Dom Pomocy Społecznej
Zochcinek 42, 27-500 Opatów woj. świętokrzyskie

2. Podstawowy przedmiot działalności według PKD:

87.20..Z – Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi

Jednostka posiada REGON: 000302528 oraz NIP: 863-10-20-140

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane jednostki za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe zawiera dane Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 852 oraz dane Warsztatów Terapii Zajęciowej Nr 1 i 2 – rozdział 853 w zakresie stanowiącym dofinansowanie z budżetu jst.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę co najmniej przez następnych 12 miesięcy. Nie znane są okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

6. Określenie celów statutowych jednostki:

Celem jednostki jest:

1. *Zapewnienie mieszkającym w nim mieszkańcom całodobowej opieki i bezpieczeństwa oraz świadczenie usług zgodnie z określonymi standardami.*
2. *Jednostka jako samorządowa jednostka powiatu realizuje zadania powiatu z zakresu pomocy społecznej wynikające z ustawy o pomocy społecznej oraz aktów wykonawczych wydanych na jej podstawie.*
7. *Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień*

31.12.2022 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium RP.

Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00zł do 10.000,00zł zalicza się do środków trwałych niskocennych lub 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,

c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania:

1) meble i dywany

2) inwentarz żywy

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł 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. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według rzeczywistych cen zakupu.

- należności i zobowiązania krajowe wycenia się w kwotach wymagających zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny,

- środki pieniężne w PLN wg wartości nominalnej,

- kapitały własne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

8. Inne informacje:

- jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA:

1.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 r. Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku

Lp.	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	47 747,56	0,00	4 045,00	0,00	4 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 792,56
2	Środki trwałe	28 036 202,92	0,00	7 870 565,25	0,00	7 870 565,25	0,00	61 028,49	0,00	61 028,49	35 845 739,68
a)	Grunty	489 356,00	0,00	8 285,06	0,00	8 285,06	0,00	0,00	0,00	0,00	497 641,06
b)	Budynki i lokale	18 638 878,26	0,00	7 485 568,17	0,00	7 485 568,17	0,00	0,00	0,00	0,00	26 124 446,43
c)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 901 787,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 770,00	0,00	11 770,00	1 890 017,82
d)	Kotły, maszyny energetyczne	247 590,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 590,29
e)	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	137 760,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 760,33
f)	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania -013	170 213,30	0,00	17 281,00	0,00	17 281,00	0,00	5 689,40	0,00	5 689,40	181 804,90
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	48 305,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 305,05
g)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne-013	61 722,84	0,00	5 529,00	0,00	5 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 251,84
	Urządzenia techniczne	1 928 149,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 928 149,61
h)	Urządzenia techniczne -013	177 954,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815,40	0,00	1 815,40	176 139,37
	Środki transportu	1 801 716,62	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 716,62
	Środki transportu-013	6 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 790,00
i)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	492 975,14	0,00	99 986,17	0,00	99 986,17	0,00	12 200,00	0,00	12 200,00	580 761,31

Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane -013	1 892 953,79	0,00	133 915,85	0,00	133 915,85	0,00	27 903,69	0,00	27 903,69	0,00	1 998 965,95
Inwentarz żywy	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00
Inwentarz żywy - 013	31 549,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650,00	0,00	1 650,00	0,00	29 899,10
RAZEM (1 + 2)	28 083 950,48	0,00	7 874 610,25	0,00	7 874 610,25	0,00	61 028,49	0,00	61 028,49	0,00	35 897 532,24

Warsztat Terapii Zajęciowej Nr 1 i 2 przy Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku

1.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej						
			aktualizacja	przychody	inne	zbycie	likwidacja	inne			
4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	Wartości niematerialne i prawne	14 021,69	0,00	1 138,51	0,00	1 138,51	0,00	0,00	0,00	0,00	15 160,20
	WTZ Nr 1	6 689,79	0,00	1 138,51	0,00	1 138,51	0,00	0,00	0,00	0,00	7 828,30
	WTZ Nr 2	7 331,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 331,90
2	Środki trwałe	189 856,18	0,00	68 174,77	0,00	68 174,77	0,00	0,00	0,00	0,00	258 030,95
a)	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania -013 w tym	41 843,35	0,00	30 381,00	0,00	30 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 224,35
	WTZ Nr 1	14 868,89	0,00	28 382,00	0,00	28 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 250,89
	WTZ Nr 2	26 974,46	0,00	1 999,00	0,00	1 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 973,46
b)	Urządzenia techniczne -013 w tym	20 417,99	0,00	1 970,00	0,00	1 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 387,99
	WTZ Nr 1	18 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 451,00
	WTZ Nr 2	1 966,99	0,00	1 970,00	0,00	1 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 936,99
c)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane -013 w tym	89 464,84	0,00	35 823,77	0,00	35 823,77	0,00	0,00	0,00	0,00	125 288,61
	WTZ Nr 1	39 586,76	0,00	25 948,29	0,00	25 948,29	0,00	0,00	0,00	0,00	65 535,05
	WTZ Nr 2	49 878,08	0,00	9 875,48	0,00	9 875,48	0,00	0,00	0,00	0,00	59 753,56

d)	środki trwałe w budowie 080 WTZ Nr 1	38 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 130,00
	Razem WTZ Nr 1 (1+2)	117 726,44	0,00	55 468,80	0,00	55 468,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 195,24
	Razem WTZ Nr 2 (1+2)	86 151,43	0,00	13 844,48	0,00	13 844,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 995,91
	RAZEM (1 + 2)	203 877,87	0,00	69 313,28	0,00	69 313,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 191,15

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 r. Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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 rok obrotowy	inne	5	6				7	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Wartości niematerialne i prawne	47 747,56	0,00	4 045,00	0,00	4 045,00	0,00	51 792,56	0,00	0,00	
2	Środki trwałe	12 238 594,91	955 541,85	156 725,85	0,00	1 112 267,70	57 379,80	13 293 482,81	15 797 608,01	15 797 608,01	
a)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 356,00	497 641,06	
b)	Budynki i lokale	6 556 638,96	465 649,56	0,00	0,00	465 649,56	0,00	7 022 288,52	12 082 239,30	19 102 157,91	
c)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	630 039,00	48 676,49	0,00	0,00	48 676,49	8 121,31	670 594,18	1 271 748,82	1 219 423,64	
d)	Kotły maszynowe energetyczne	62 105,85	19 073,48	0,00	0,00	19 073,48	0,00	81 179,33	185 484,44	166 410,96	
e)	Maszyny, urządzenia aparatu ogólnego zastosowania	104 029,53	7 886,15	0,00	0,00	7 886,15	0,00	111 915,68	33 730,80	25 844,65	
	Maszyny, urządzenia aparatu ogólnego zastosowania-072	170 213,30	0,00	17 281,00	0,00	17 281,00	5 689,40	181 804,90	0,00	0,00	
f)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	38 898,05	4 270,70	0,00	0,00	4 270,70	0,00	43 168,75	9 407,00	5 136,30	
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne-072	61 722,84	0,00	5 529,00	0,00	5 529,00	0,00	67 251,84	0,00	0,00	
g)	Urządzenia techniczne	784 622,01	161 603,34	0,00	0,00	161 603,34	0,00	946 225,35	1 143 527,60	981 924,26	
	Urządzenia techniczne -072	177 954,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815,40	176 139,37	0,00	0,00	
h)	Środki transportu	1 341 263,35	223 072,88	0,00	0,00	223 072,88	0,00	1 564 336,23	460 453,27	357 380,39	
	Środki transportu-072	6 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 790,00	0,00	0,00	

i)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	371 314,36	25 309,25	0,00	0,00	25 309,25	12 200,00	384 423,61	121 660,78	196 337,70
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane -072	1 892 953,79	0,00	133 915,85	0,00	133 915,85	27 903,69	1 998 965,95	0,00	0,00
j)	Inwentarz żywy	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00
	Inwentarz żywy- 072	31 549,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650,00	29 899,10	0,00	0,00
	RAZEM (1 + 2)	12 286 342,47	955 541,85	160 770,85	0,00	1 116 312,70	57 379,80	13 345 275,37	15 797 608,01	22 552 256,87

Warsztat Terapii Zajęciowej Nr 1 i 2 przy Domu Pomocy Społecznej w Zochcinku

1.1.2 Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów		
			amortyzacja za rok obrotowy	przemieszczenia	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Wartości niematerialne i prawne	14 021,69	0,00	0,00	1 138,51	1 138,51	0,00	15 160,20	0,00	0,00	
	WTZ Nr 1	6 689,79	0,00	0,00	1 138,51	1 138,51	0,00	7 828,30	0,00	0,00	
	WTZ Nr 2	7 331,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 331,90	0,00	0,00	
2	Środki trwałe	151 726,18	0,00	0,00	68 174,77	68 174,77	0,00	219 900,95	0,00	0,00	
a)	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania -072 w tym	38 243,36	0,00	0,00	28 922,00	28 922,00	0,00	67 165,36	0,00	0,00	
	WTZ Nr 1	11 268,90	0,00	0,00	26 923,00	26 923,00	0,00	38 191,90	0,00	0,00	
	WTZ Nr 2	26 974,46	0,00	0,00	1 999,00	1 999,00	0,00	28 973,46	0,00	0,00	
b)	Urządzenia techniczne -072 w tym	24 017,98	0,00	0,00	3 429,00	3 429,00	0,00	27 446,98	0,00	0,00	
	WTZ Nr 1	22 050,99	0,00	0,00	1 459,00	1 459,00	0,00	23 509,99	0,00	0,00	
	WTZ Nr 2	1 966,99	0,00	0,00	1 970,00	1 970,00	0,00	3 936,99	0,00	0,00	
c)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane -072 w tym	89 464,84	0,00	0,00	35 823,77	35 823,77	0,00	125 288,61	0,00	0,00	
	WTZ Nr 1	39 586,76	0,00	0,00	25 948,29	25 948,29	0,00	65 535,05	0,00	0,00	
	WTZ Nr 2	49 878,08	0,00	0,00	9 875,48	9 875,48	0,00	59 753,56	0,00	0,00	

Razem WZ Nr 1 (1+2)	79 596,44	0,00	0,00	55 468,80	55 468,80	0,00	135 065,24	0,00	0,00
Razem WZ Nr 2 (1+2)	86 151,43	0,00	0,00	13 844,48	13 844,48	0,00	99 995,91	0,00	0,00
RAZEM (1 + 2)	165 747,87	0,00	0,00	69 313,28	69 313,28	0,00	235 061,15	0,00	0,00

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury,

- nie występują

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych,

- nie występują

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie występują

1.4.1 Wartość gruntów w trwałym zarządzie:

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Obręb Zochcinek - Nr działek: 143,146,147,152,156,156,162,165,194/2,299,301,308,309,311,312	Księga wieczysta Nr 35005 powierzchnia łączna 30,1800ha	420 981,00	-	-	420 981,00
2	Obręb Opatów - Nr działki:1156/2	Księga wieczysta Nr 00030584/0 powierzchnia łączna 0,1117ha	17 090,00	-	-	17 090,00
3	Obręb Opatów - Nr działki:1156/3	Księga wieczysta Nr 00029026/1 powierzchnia łączna 0,1117ha	17 090,00	-	-	17 090,00
4	Obręb Opatów - Nr działki:1156/4	Księga wieczysta Nr 00030584/0 powierzchnia łączna 0,2295ha	34 195,00	-	-	34 195,00
5	Obręb Opatów- Nr działki 2033/5	Księga wieczysta Nr KIIIT/00044087/7 powierzchnia łączna 0,2147ha	0,00	8 285,06	0,00	8 285,06
	RAZEM:		489 356,00	8 285,06-	-	497 641,06

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 występują

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych,

- nie występują

1.7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	
	Nie występują	-			-	

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

- nie występują

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) do roku -nie występują,

b) powyżej 1 roku do 3 lat - nie występują,

c) powyżej 3 do 5 lat - nie występują,

d) powyżej 5 lat – nie występują.

1.10 Kwota 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 występują

1.11 Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń,

- nie występują

1.12 Łączna kwota 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 występują

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 występują

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie,

- nie występują

1.15.1. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota DPS Zochcinek (zł)	Kwota WTZ Nr 1 i 2 (zł)
1	2	3	4
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami ZUS	10 722 084,55	196 931,00
2	Nagrody jubileuszowe	195 919,82	0,00
3	Odpisy emerytalne i rentowe, pośmiertne	21 672,00	0,00
4	Wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia i o dzieło	1 050,00	0,00
5	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	372 356,00	0,00
6	Inne świadczenia pracownicze*	63 851,36	0,00
	Ogółem:	11 376 933,73	196 931,00

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych, szkoleń.

1.16 Inne informacje,

- nie występują

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

-nie występują

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

Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: *	0,00	99 986,17	99 986,17	0,00
a)	Altana drewniana wolnostojąca	0,00	99 986,17	99 986,17	0,00
b)	Budynek wraz z gruntem - Filia DPS w Opatowie	0,00	7 493 853,23	7 493 853,23	0,00
	RAZEM:	0,00	7 593 839,40	7 593 839,40	0,00

* obroty WN konta 080

Warsztat Terapii Zajęciowej Nr 2 w Opatowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: *	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00
a)	Zakup 9-cioosobowego BUS Ford Transit	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00
	RAZEM:	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00

* obroty WN konta 080

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie,

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	15 613,02
	- o nadzwyczajnej wartości – odszkodowanie z PZU	0,00	2 799,00
	- dodatek do źródeł ciepła w WTZ Nr 1:	0,00	12 814,02
2	Koszty	8 569,00	3 648,69
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie w DPS, w tym:	8 569,00	3 648,69
a	- likwidacja środka trwałego nieumorzonoego całkowicie	0,00	3 648,69
b	- rozbiórka budynków masarni i pralni	8 569,00	0,00

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych,

- nie dotyczy

2.5 Inne informacje

- nie występują

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki,

- nie występują

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Majgorzata Jop
Majgorzata Jop

p.o. Dyrektora
Domek Pomocy Społecznej
w Zochocinie

Jarostaw Basak
Jarostaw Basak
(kierownik jednostki)

27.03.2023

(główny księgowy)