

**Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2023r.**

L.P.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>
1.	
1.1.	<b>Nazwę jednostki</b>
	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2.	<b>siedzibę jednostki</b>
	UL. KORCZAKA 1
	64-100 LESZNO
1.3.	<b>adres jednostki</b>
	UL. KORCZAKA 1
	64-100 LESZNO
1.4.	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	USŁUGI OPIEKUNCZO-PIELĘGNACYJNE DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	01.01. - 31.12.2023 R.
3.	<b>wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</b>
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p><b>Sprawozdanie finansowe Domu Pomocy Społecznej Z siedzibą w Lesznie przy ul. Korczaka 1 zostało sporządzone zgodnie z :</b></p> <p>1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.0.120 t.j.);</p> <p>2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017 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 (Dz. U. 2017, poz. 1911);</p> <p>3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego:</p> <p>Zarządzenie nr 2/2018 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Lesznie z dnia 12.02.2018 r.</p> <p><b>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / <del>zaprzestania kontynuowania</del> działalności *) przez (nazwa jednostki):</b> Dom Pomocy Społecznej w Lesznie</p> <p><b>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</b></p> <p>Środki trwale wycenia się według ceny nabycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według NIE DOTYCZY .</p> <p>Należności wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny zakupu.</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie ..... i wycenia według wartości ..... oraz umarza jednorazowo/stopniowo. *) itd. NIE DOTYCZY</p> <p><b>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</b></p> <p>Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2023 r.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2024 r.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 31.12.2023 r.</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień 31.12.2023 r.</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień 31.12.2023 r.</p> <p>Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2023 r. TAK/NIE *)</p> <p>Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *)</p> <p>Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? ( proszę opisać .....</p> <p>.....</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ?</p> <p><b>*) niewłaściwe przekreślić</b></p>
5.	<b>Inne informacje</b>
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 10.000,- zł.</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo określono na kwotę 350,00 zł.</p> <p>Ustalono progi istotności: ustalono.</p> <p>Inne ...</p>

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 i umorzenia

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (wartość początkowa)										Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego				
			zwiększenia					zmniejszenia										
			aktualizacja wartości	zakup bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne	Razem zwiększenia	aktualizacja wartości	sprzedaż	nieodpłatne przekazanie			likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne	
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16						
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
I.	Wartości niematerialne i prawne	22 568,97	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	0,00	22 568,97	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 928 372,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 930,01	0,00	0,00	0,00	79 930,01	2 848 442,18
1.	Środki trwałe, w tym:	2 928 372,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 930,01	0,00	0,00	0,00	79 930,01	2 848 442,18
1.1.	Grunty	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 674 029,10	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	0,00	2 674 029,10	0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	27 357,66	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	0,00	27 357,66	0,00
1.3.	Środki transportu	51 430,50	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	0,00	51 430,50	0,00
1.4.	Inne środki trwałe	175 554,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 930,01	0,00	0,00	0,00	95 624,92	0,00
1.5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		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	0,00	0,00	0,00	0,00

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia										zmniejszenia			Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego
			zwiększenia					zmniejszenia					Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego		
			planowa amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy	pozaplanowa amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	z aktualizacji wyceny	inne	Razem zwiększenia	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	sprzedaż	inne					
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15					
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.	Wartości niematerialne i prawne	22 568,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 568,97	0,00		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 825 176,72	71 255,91	0,00	0,00	0,00	71 255,91	0,00	79 930,01	0,00	0,00	0,00	1 816 502,62	1 031 939,56		
1.	Środki trwałe, w tym:	1 825 176,72	71 255,91	0,00	0,00	0,00	71 255,91	0,00	79 930,01	0,00	0,00	0,00	1 816 502,62	1 031 939,56		

1.1.	Grundy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grundy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 599 453,37	62 620,15	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	0,00	0,00	0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 537,92	2 735,76	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	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki transportu	51 430,50	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Inne środki trwałe	163 754,93	5 900,00	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	0,00	0,00	0,00
1.5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. aktualizując wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

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	2	3	4	5	6
1	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Razem długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X</b>	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat

NIE DOTYCZY

Poz. w bilansie	Okres wymagalności									
	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem			
	stan na									
	3	4	5	6	7	8	9	10		
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2									
D.I. Zobowiązania długoterminowe										
D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług										
D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów										
D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń										
D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń										
D.II.5. Pozostałe zobowiązania										
D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)										
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

1.1. zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

NIE DOTYCZY

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na	
		kwota zobowiązań na początek roku obrotowego	kwota zobowiązań na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byby to leasing finansowy	0,00	0,00
----	---	------	------

**1.1.1. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

**NIE DOTYCZY**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6
1.		0,00			0,00
2.		0,00			0,00
3.		0,00			0,00
	<b>RAZEM:</b>	0,00			0,00

**1.1.1. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń**

**NIE DOTYCZY**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5	6
1.		0,00			0,00
2.		0,00			0,00
3.		0,00			0,00
	<b>RAZEM:</b>	0,00			0,00

**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**

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.1.			
2.	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2.2.		

**1.1.4 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i porąceń niewykazanych w bilansie**

**NIE DOTYCZY**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i porąceń)	Kwota otrzymanych gwarancji i porąceń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
	<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00

**1.1.1 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 651 639,85	2 039 041,38
2.	Nagrody jubileuszowe	21 066,32	15 659,43
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	74 428,38	31 318,86
4.	Odpiśy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 006,62	43 106,59
5.	Inne świadczenia pracownicze	9 320,03	8 694,01
1.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	6 758,35	7 166,17
	<b>RAZEM</b>	<b>1 805 219,55</b>	<b>2 144 986,44</b>

\*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

**1.1.4 inne informacje**

**BRAK DANYCH**





<b>2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>					
L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym	
1	2	3	4	5	
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	1 068,29	
1.1.	odszkodowania z ubezpieczenia	odszkodowanie z tyt. zaliczenia	0,00	1 068,29	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		7 980,03	4 704,14	
2.1.	sprzedaż złomu		0,00	4 704,14	
2.2.	zasilki pogrzebowe		7 980,03		
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00	
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00	0,00	
4.1.			0,00	0,00	
<b>2.4.</b>	<b>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</b>				
	<b>NIE DOTYCZY</b>				
<b>2.5.</b>	<b>inne informacje</b>				
	<b>BRAK DANYCH</b>				
<b>3.</b>	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>				

--	--

*UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"*

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)