

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2024r.

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2.	siedzibę jednostki
	UL. JANUSZA KORCZAKA 1
	64-100 LESZNO
1.3.	adres jednostki
	UL. JANUSZA KORCZAKA 1
	64-100 LESZNO
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	USŁUGI OPIEKUNCZO-PIELĘGNACYJNE DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01. - 31.12. 2024 R.
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe Domu Pomocy Społecznej z siedzibą w Lesznie przy ul. Janusza Korczaka 1 zostało sporządzone zgodnie z : 1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.0.120 t.j.); 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); 3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego: Zarządzenie nr 2/2018 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Lesznie z dnia 12.02.2018 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Dom Pomocy Społecznej w Lesznie Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według NIE DOTYCZY . Należności wycenia się według wartości nominalnej. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny zakupu. Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie i wycenia według wartości oraz umarza jednorazowo/stopniowo.*) itd. NIE DOTYCZY Inwentaryzacja aktywów i pasywów Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2024 r. Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2025 r. Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 31.12.2024 r. Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień 31.12.2024 r. Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień 31.12.2024 r. Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2024 r. TAK/NIE *) Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *) Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać) Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ? *) niewłaściwe podkreślić
5.	Inne informacje
	Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 10.000,- zł. Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo określono na kwotę 350,00 zł. Ustalono progi istotności: ustalono. Inne ...

II.

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

Zmiany wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (wartość początkowa)

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia						Razem zwiększenia	zmniejszenia						Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne		aktualizacja wartości	sprzedaż	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne		
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	2 848 442,18	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	2 848 442,18
1.	Środki trwałe, w tym:	2 848 442,18	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	2 848 442,18
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
1.1.1.	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
1.2.	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
1.3.	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
1.4.	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
1.5.	Inne środki trwałe	95 624,92	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	95 624,92
2.	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
3.	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
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych (umorzenie)																	
Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				Razem zwiększenia	zmniejszenia				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego			
			planowa amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	pozaplanowa amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	z aktualizacji wyceny	inne		nieodpłatne przekazanie	likwidacja	sprzedaż	inne						
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	1 816 502,62	71 255,91	0,00	0,00	0,00	71 255,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 887 758,53	960 683,65			
1.	Środki trwałe, w tym:	1 816 502,62	71 255,91	0,00	0,00	0,00	71 255,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 887 758,53	960 683,65			
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			

1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terutprialnego 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 662 073,52	62 620,15	0,00	0,00	0,00	62 620,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 335,43
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 273,68	2 735,76	0,00	0,00	0,00	2 735,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 348,22
1.4.	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
1.5.	Inne środki trwałe	89 724,92	5 900,00	0,00	0,00	0,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	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
3.	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
1.2. aktualną 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													
Pozycja w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego								
1	2	3	4	5	6								
I.	Wartości niematerialne i prawne	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								
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00								
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								
IV.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00								
x	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00								
1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście													

NIE DOTYCZY							
Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
NIE DOTYCZY							
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
wykorzystanie	rozwiązanie	razem					
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
21.2.	Pozostałe					0,00	0,00
1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
21.2.	Pozostałe					0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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; powyżej 5 lat							
NIE DOTYCZY							

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na							
		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	3	4	5	6	7	8	9	10
D.I.	Zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
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							0,00	0,00
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania							0,00	0,00
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)							0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	NIE DOTYCZY

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	kwota zobowiązania 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 byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

1.11. 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	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
	RAZEM:	0,00		0,00

1.12. 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	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	6
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
	RAZEM:	0,00		0,00

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

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 bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.			

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

NIE DOTYCZY				
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami	
1	2	3	4	
1.				
2.				
3.				
	RAZEM:	0,00	0,00	
1.15. 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	2 039 041,38	2 384 883,42	
2.	Nagrody jubileuszowe	15 659,43	4 170,19	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	31 318,86	33 599,88	
4.	Odписy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 106,59	55 763,42	
5.	Inne świadczenia pracownicze	8 694,01	18 550,29	
1.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	7 166,17	9 248,66	
	RAZEM	2 144 986,44	2 506 215,86	*) 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.
1.16. inne informacje				
BRAK DANYCH				

II.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

2.

2.1.

wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
B.I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

NIE DOTYCZY

L.P.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		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
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3.

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	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:		1 068,29	1 470,91
	1.1.	odszkodowania z ubezpieczenia	odszkodowanie z tyt. zalanania	1 068,29	1 470,91
	2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		4 704,14	0,00
	2.1.	sprzedaż złomu		4 704,14	0,00
	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
2.4.	<i>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</i>				
	NIE DOTYCZY				
2.5.	<i>inne informacje</i>				
	BRAK DANYCH				
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>				

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)