
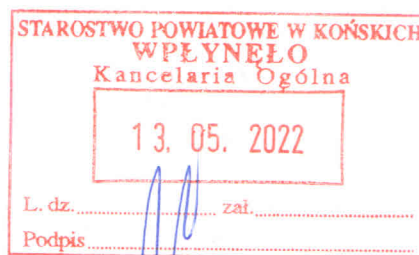


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "Etoła" Ruda Pilczycka 57 26-234 Słupia	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu w Końskich
Numer identyfikacyjny REGON 292406052		KOREKTA NR 1 CC5F7A517E061D73 

sporządzony na dzień:
31-12-2021 r.

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



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Agnieszka Piec
(główny księgowy)

2022.05.11
rok mies. dzień

Iwona Wielgopolan
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Agnieszka Piec
(główny księgowy)

2022.05.11
rok mies. dzień

Iwona Wielgopolan
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA -KOREKTA NR1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej „Etola”
1.2	siedzibę jednostki
	Ruda Pilczycka
1.3	adres jednostki
	Ruda Pilczycka 57, 26-234 Słupia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
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)
	<p>Dom Pomocy Społecznej w Rudzie Pilczyckiej przyjął następujące zasady polityki rachunkowości:</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 lutego 2020r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont.</p> <p>a) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzane są:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki, - odzież, - meble i dywany, - inwentarz żywy, <p>b) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10 000 zł., dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszty uzyskania przychodu w momencie oddania do użytkowania,</p> <p>c) umorzenie i amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jest dokonywane jednorazowo za okres całego roku,</p> <p>d) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową tzw. metodą równomiernych odpisów,</p> <p>e) środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu stawki 20%,</p> <p>f) ewidencję i rozliczenie kosztów działalności podstawowej ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>g) pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o wartości przekraczającej 10zł ale mniejszej/równej 200 zł. i użyteczności minimum rok lub dłużej o charakterze wyposażenia biura np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> -kosze, aparaty telefoniczne (z wyjątkiem telefonów komórkowych) karnisze ,wykładziny - czajniki elektryczne, lustra, tablice ogłoszeniowe -książki (literatura fachowa) - obuwie profilaktyczne, odzież ochronna <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie pokoi mieszkańców np. -odzież i obuwie -firany ,zasłony, pościel , koce, akcesoria łazienkowe itp. <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie pomieszczeń pomocniczych np. -krzesła, stoliki, sprzęt do ćwiczeń, sprzęt do sprzątania itp. <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie kuchni np. -miski, garnki, patelnie itp. <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie rzemieślnika np. -klucze, młotki ,łopaty, szlifierki itp. <p>księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania (bez konieczności księgowania ilościowo-wartościowych na koncie 013) i ujmowane są w ewidencji ilościowej.</p>
5.	inne informacje

Rozliczenia międzyokresowe bierne i czynne nie występują.

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

Tabela nr 1 - Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne- przemieszczenia	R-m zmniejszenia	
1.	Środki trwałe, w tym:	7 796 913,52	87 803,43				87 803,43		49 665,87		49 665,87	7 835 051,08
1.1	Grunty	71 267,03					0				0	71 267,03
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0					0				0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 804 210,33					0				0	5 804 210,33
1.3	Środki transportu	194 148,34					0				0	194 148,34
1.4	Inne środki trwałe	1 727 287,82	87 803,43				87 803,43		49 665,87		49 665,87	1 765 425,38
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0					0				0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0					0				0	0
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	7 796 913,52	87 803,43				87 803,43		49 665,87		49 665,87	7 835 051,08

Tabela nr 2 - Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne-przemieszczenia	R-m zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	23 846,27	4 250,00			4 250,00				0	28 096,27
	Razem	23 846,27	4 250,00			4 250,00				0	28 096,27

Tabela nr 3 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycia składników	likwidacji	Innych tytułów	R-m zmniejszenia	
1	Środki trwałe, w tym:	4 475 591,75	249 736,17			249 736,17		49 665,87		49 665,87	4 675 662,05
1.1	Grunt	0				0				0	0
1.1.1	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0				0				0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 618 386,24	138 601,72			138 601,72				0	2 756 987,96
1.3	Środki transportu	194 148,34	0			0				0	194 148,34
1.4	Inne środki trwałe	1 663 057,17	111 134,45			111 134,45		49 665,87		49 665,87	1 724 525,75
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0				0				0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0				0				0	0
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	4 475 591,75	249 736,17			249 736,17		49 665,87		49 665,87	4 675 662,05

Tabela nr 4 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia umorzenia/amortyzacji z tytułu				Stan na koniec roku
			Amortyzacja/umorzenie okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycia składników	likwidacji	Innych tytułów	R-m zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	23 846,27	4 250,00			4 250,00		0		0	28 096,27
	Razem	23 846,27	4 250,00			4 250,00		0		0	28 096,27

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

Brak danych

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

Brak danych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Brak danych

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Brak danych

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

Brak danych

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)

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych

b) powyżej 3 do 5 lat

Brak danych

c) powyżej 5 lat

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych

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

Brak danych

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
a) odprawy emerytalne i rentowe	75 429,58
b) nagrody jubileuszowe	85 334,19
c) świadczenia urlopowe	0
d) inne (ekwiwalent za urlop, wynagrodzenie za czas pozostawania bez pracy)	89 683,24
SUMA	250 447,01

1.16	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
2.4.	informacje 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
	Brak danych
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej
mgr Joanna Piec
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
„Etola”
Ruda Pilczycka 57
26-234 Stupia
tel. 041 391 21 12, fax 041 391 21 00
NIP 658-14-48-363

2022.05.11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej
mgr Iwona Wielgopola
(kierownik jednostki)