

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

1.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Dom Pomocy Społecznej z filią w Grodzisku Mazowieckim
- 2) Izdebnie Kościelne
- 3) ul. Ks. M. Oziębłowskiego 20
- 4) zapewnienie całodobowej opieki osobom starszym nie mogącym samodzielnie egzystować w środowisku
- 5) 01.01.2023 – 31.12.2023
- 6) Sprawozdanie jednostkowe
- 7) Zarządzeniem nr 3 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Izdebnie Kościelnym z dnia 28 września 2012 roku (z późn. zm., które zostały wprowadzone aneksami) wprowadzono do stosowania politykę rachunkowości, która dotyczy między innymi:
 - ✓ Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych - jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej.
 - ✓ Zasad ewidencji należności z tytułu dochodów budżetowych - ewidencja szczegółowa do konta 221 prowadzona jest według dłużników i podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów.
 - ✓ Zasad ewidencji rozliczania dochodów budżetowych - konto 222 służy do ewidencji rozliczenia zrealizowanych przez jednostkę dochodów budżetowych.
 - ✓ Zasad ewidencji kosztów kont zespołu 4 - Koszty według rodzajów i ich rozliczenie
 - ✓ Zasad ewidencji kosztów kont zespołu 7 - Przychody dochody i koszty.
- 8) brak istotnych informacji dotyczących ogólnych zagadnień związanych z daną jednostką i jej działalnością.

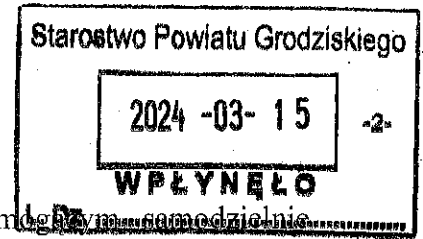


Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNip*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przebież- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebież- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

* Wskazana oddzielna tabela dla WNip umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo

Tabela 1a. Zmiana wartości początkowej WNiP umarzanych jednorazowo*

Lp.	Wyszczególnienie (listy przykładowej)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabytie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17219,03	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	17219,03
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	17219,03	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	17219,03

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego 3	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) 14
			Amortyzacja za rok obrotowy 4	Aktuali- zacja 5	Przebież- czenia wewnętrzne 6	Inne zwiększenia 7	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) 8	Rozchód 9	Przebież- czenia wewnętrzne 10	Aktuali- zacja 11	Inne zmniejszenia 12	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) 13	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

* Wskazana oddzielna tabela dla WNIP umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo.

Tabela 2a. Zmiana wartości umorzenia WNiP umarzanych jednorazowo*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktuali- zacja	Przenies- zenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenies- zenie wewnętrzne	Aktuali- zacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17219,03	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	17219,03
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	17219,03	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	17219,03

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie i umarzanych jednorazowo.

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	---	---
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	0,0	0,0

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przeniesie- nia wewnętrz- ne	Aktuali- zacja	Inne zwiększe- nia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przeniesze- nie wewnętrzne	Aktuali- zacja	Inne zmniejszenia	Zmniejsze- nia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Grunt	310000,00	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	310000,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1480041,95	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1480041,95
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	92762,62	30000,00	-----	-----	-----	30000,00	-----	-----	-----	-----	-----	122762,62
4.	Środki transportu	286532,50	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	286532,50
5.	Inne środki trwałe	142098,00	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	5371,66	5371,66	136726,34
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	2311435,07	30000,00	-----	-----	-----	30000,00	-----	-----	-----	5371,66	5371,66	2336063,41

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 4a. Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa -stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) 14
			Nabycie	Przeniesze- nienia wewnętrzne	Aktuali- zacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przeniesze- nienie wewnętrzne	Aktuali- zacja	Inne zmniejszenia	Zmniejsze- nia ogółem (9+10+11+12) 13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Pozostałe środki trwałe	263147,15	38851,75	-----	-----	-----	38851,75	-----	-----	-----	5749,00	5749,00	296249,90
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	263147,15	38851,75	-----	-----	-----	38851,75	-----	-----	-----	5749,00	5749,00	296249,90

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przenieszenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Grunty	-----	----	----	----	----	----	---	----	----	----	----	----
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	706909,30	29028,36	----	----	----	29028,36	---	----	----	----	----	735937,66
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	78966,62	1162,35	----	----	----	1162,35	---	----	----	----	----	80128,97
4.	Środki transportu	212709,87	18566,17	----	----	----	18566,17	---	----	----	----	----	231276,04
5.	Inne środki trwałe	142098,00	----	----	----	----	----	---	----	----	5371,66	5371,66	136726,34
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	1140683,79	48756,88	----	----	----	48756,88	---	----	----	5371,66	5371,66	1184069,01

*Wskazane oddzielnie tabele należy prowadzić dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 5a. Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Umorzenie za rok obrotowy	Przebież- czenie wewnętrzne	Aktuali- zacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebież- czenie wewnętrzne	Aktuali- zacja	Inne zmniejszenia	Zmniejs- zenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pozostałe środki trwałe	263147,15	38851,75	-----	-----	-----	38851,75	-----	-----	-----	5749,00	5749,00	296249,90
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	263147,15	38851,75	-----	-----	-----	38851,75	-----	-----	-----	5749,00	5749,00	296249,90

Tabela 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grunty	310000,00	310000,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	773132,65	744104,29
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	13796,00	42633,65
5.	Środki transportu	73822,63	55256,46
6.	Inne środki trwałe	----	----
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	1170751,28	1151994,40

2.2.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

2.2.1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				

2.2.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				

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

Tabela 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				

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

Tabela 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np.: udziały, akcje, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Ogółem								

2.2.1.7. 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Ogółem	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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

Tabela 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Ogółem	-----	-----	-----	-----	-----	-----

2.2.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych wg 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

Tabela 14. Długoterminowe zobowiązania wg okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Ogółem								

2.2.1.10. Kwota zobowiązań, w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Brak danych

2.2.1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	-----	-----	-----
	Ogółem	-----	-----

2.2.1.12. 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

Tabela 16. 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

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	-----	-----	-----
	Ogółem	-----	-----

2.2.1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Rozliczenia międzyokresowe czynne*	-----	-----
	Rozliczenia międzyokresowe czynne - razem	-----	-----
	Rozliczenia międzyokresowe bierne	-----	-----
	Rozliczenia międzyokresowe bierne - razem	-----	-----
	Ogółem	-----	-----

* Celowe wyodrębnienie, ze względu na ich specyfikę, kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

2.2.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 18. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	-----	-----	-----
	Ogółem	-----	-----

2.2.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W okresie objętym sprawozdaniem na świadczenia pracownicze wypłacono środki pieniężne w wysokości 72 987,97 zł, w tym:

- nagrody jubileuszowe: 38 586,59
- odprawy emerytalno-rentowe: 28 669,14
- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 5 732,24

2.2.1.16. Inne informacje

Jednostka nie posiada istotnych informacji do oceny sytuacji majątkowej.

2.2.2. Pozycje od 2.1. do 2.5.

2.2.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 19. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Ogółem	-----	-----	-----	-----	-----	-----

2.2.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	-----	-----	-----	-----
	Ogółem	-----	-----	-----

2.2.2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Brak danych

2.2.2.4. 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

2.2.2.5. Inne informacje

Głównym przychodami jednostki są wpłaty gmin oraz mieszkańców. Ponadto jednostka realizuje dochody z tytułu dopisywanych odsetek bankowych, wynagrodzeń dla Płatnika (z tyt. terminowej wpłaty podatku dochodowego, wypłacanych zasiłków) oraz darowizn.

W roku objętym sprawozdaniem dochody wykonane wyniosły: 2 399 027,80

Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2023 r.: 1 615,16

Jednostka w roku obrotowym ponosiła również koszty. Były to koszty osobowe oraz koszty związane z finansowaniem materiałów i usług, konserwacji i bieżących remontów na poziomie mającym zapewnić podstawowe i prawidłowe funkcjonowanie jednostki.

Jednostka w roku obrotowym otrzymała również artykuły spożywcze i chemiczne w formie darowizny o wartości: 24 610,24.

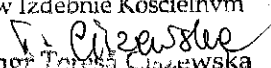
2.2.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak danych, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główny księgowy
Domu Pomocy Społecznej
w Izdebnie Kościelnym

dr Małgorzata Nowecka
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Izdebnie Kościelnym

mgr Teresa Ciszewska
(kierownik jednostki)