

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Lidia Bańdurak

2022.03.08

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu

Janusz Machała

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemiaszczenie ¹⁾		8	9	10	11	12			13	14	15	16	17	stan na początek roku obrotowego (3-14)
1	2	3	4	5	6	7												18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	9967,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	9967,00	9967,00	0,00	0,00	9967,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:																		
Grupa 0	Grunt	14306,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	14306,00	14306,00	0,00	0,00	0,00	14306,00	14306,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3451984,80	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	3451984,80	947102,93	52299,65	0,00	999402,58	2504881,87	2452582,22
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294955,23	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	294955,23	294955,19	0,04	0,00	294955,23	0,04	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	180047,10	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	180047,10	164899,35	12 603,30	0	177 502,65	15 147,75	2 544,45
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	135068,58	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	135068,58	135068,58	0	0	135068,58	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	83925,07	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	69431,49	70507,91	3 379,29	14393,58	59 593,62	13 217,16	9 837,87
Grupa 6	Urządzenia techniczne	147851,10	0,00	53505,00	107825,49	161330,49						0,00	300885,59	82423,57	73 955,51	8 296	148 083,08	65 427,53	152 802,51
Grupa 7	Środki transportu	316505,26	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	316505,26	177300,10	41 463,05	0	218 763,15	139 205,16	97 742,11
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	669142,98	0,00	57322,56	0,00	57322,56						0,00	699108,52	668228,00	54562,64	23682,12	699108,52	914,98	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	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

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Koszalińskiego

2022-03-08
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Lidia Bańdurak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu
(Kierownik Jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	107 825,49	0	107 825,49	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0	0	0	0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Lidia Bąkura

.....
(główny księgowy)

2022-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu
.....
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	730,48	0,00	730,48	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	730,48	0,00	730,48	0,00
	należność główna	578,80	0,00	578,80	0,00
	odsetki	151,68	0,00	151,68	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOKŁADNOŚĆ SPÓŁNOŚCI W CETUNIU

Lidia Dąbura

(główny księgowy)

2022-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Janusz Machala

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	16697,31	0,00	0,00	0,00	16697,31	
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 850,66	39 573,86	0,00	0,00	0,00	39 573,86	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	235 292,28	206 652,07	0,00	0,00	0,00	206 652,07	
6	Pozostałe zobowiązania	665,77	753,97	0,00	0,00	0,00	753,97	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	459 680,60	809 501,70	0,00	0,00	0,00	809 501,70	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	992,58	95 760,53	0,00	0,00	0,00	95 760,53	
	Razem:	742 481,89	1 168 939,44	0,00	0,00	0,00	1 168 939,44	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Lidia Baturak
.....
(główny księgowy)

2022-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu
[Podpis]
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	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	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W OSTATNIU

Lidia Bratunek

(główny księgowy)

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej w Ostatniu

2022-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Jan (Kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 617 306,77
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	613 517,58
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	235 292,28
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, F-sz Przeciwdziałania COVID, Grant pielęgniarki .)	500 522,89

2022-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(główny księgowy)GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIA

Lidia Bańdurak

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej w Cetunia
.....Janusz Machała
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zasobów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zasobów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		7
1	-	0,00	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Lidia Bańdurak

(główny księgowy)

2022-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu

Janusz Machata

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * dokumentacja konserwatorska na prace projektowe elewacji budynku wraz ze schodami (pałac)	46309,50
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Lidia Budurak

(główny księgowy)

2022-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU

Lidia Budzrak

.....
(główny księgowy)

2022-03-08
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu
.....
(kierownik jednostki)