

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej Dom Kombatanta i Pioniera Ziemi Szczecińskiej
1.2	Siedzibę jednostki
	Ul. Romera 21-29, 71-246 Szczecin
1.3	Adres jednostki
	Ul. Romera 21-29, 71-246 Szczecin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Świadczenie usług w zakresie potrzeb bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie standardu w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób przebywających w domu.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 3 499 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) nie przekraczającej 200 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>b) w przedziale 201 zł - 500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>c) w przedziale 501 zł – 3 499 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe;</li> <li>d) powyżej 3 500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.</li> </ol> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</li> </ol>

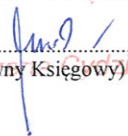
5.	Inne informacje
	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym: zmiany w polityce rachunkowości, objaśnienia z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami, itp.</p> <p>Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższy niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego, przy czym należności długoterminowe nie stanowią nigdy należności wynikające z rozrachunków z tyt. dostaw i usług, które bez względu na przewidziany umowa termin zapłaty zalicza się w całości do należności krótkoterminowych. Zgodnie z art. 55 ustawy o pomocy społecznej, DPS DKiPZS świadczy usługi bytowe, opiekuńcze, wspomagające i edukacyjne na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających. Odpłatności Mieszkańców za te usługi zawsze będą należnościami krótkoterminowymi. Ze względu na charakter prowadzonej działalności i typ jednostki w DPS DKiPZS nie występują długoterminowe aktywa finansowe. W DPS DKiPZS nie występują półprodukty, produkty w toku, produkty gotowe ani towary. Należności z tyt. odpłatności Mieszkańców i Podopiecznych wyceniane są w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość dlatego nie są tworzone.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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.</p> <p>Informacje wg załącznika nr 2.</p>
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Nie dotyczy</p>
1.3.	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.</p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczystość</p> <p>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.</p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Informacje wg załącznika nr 3.</p>
1.6.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.</p>
1.7.	<p>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)</p> <p>Informacje wg załącznika nr 4.</p>
1.8.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>Nie tworzono rezerw.</p>
1.9.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
a)	<p>powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>Informacje wg załącznika nr 5.</p>
b)	<p>powyżej 3 do 5 lat</p>

	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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
	Nie dotyczy
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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.
1.16.	Inne informacje
	W tym np.: wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe, objaśnienia pozycji wykazanych jako inne np. inne należności czy inne zobowiązania, informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT, itp.  Wyłączenia z tytułu rozliczeń pomiędzy jednostkami występujących na dzień 31.12.2021 r. dot. podatku od nieruchomości, opłaty z tyt. trwałego zarządu.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. Jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informacje wg załącznika nr 9.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
2.4.	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
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	Inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.  Na dzień 31.12.2021 r. stan konta rachunków VAT wyniósł 0,00 zł (słownie zero złotych 00/100).

*[Handwritten signature]*

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W tym: <ul style="list-style-type: none"><li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, <u>nie wystąpiły takie zdarzenia</u></li><li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, <u>wszystkie istotne zdarzenia ujęte są w sprawozdaniu bilansowym</u></li><li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), <u>nie dotyczy</u></li></ul>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
.....  
(Główny Księgowy)

25.03.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
.....  
Malwina Rejent

.....  
(Kierownik jednostki)

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	wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wprowadza się na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane w formie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Nie dokonuje się odpisów z tyt. trwałej utraty ich 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	Środki trwałe stanowiące własność Skaru Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenianie w wartości określonej w tej decyzji. Nie dokonuje się odpisów z tyt. trwałej utraty ich 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	Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizacją inwestycji, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych. Natomiast do kosztów inwestycji zalicza się: nabycie gruntów i innych składników majątku związanych z budową; badania geologiczne i inne dotyczące określenia właściwości geolog. terenu; przygotowania terenu pod budowę pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów; opłat z tyt. użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy; założenie stref ochronnych i zieleni; nadzór autorski i inwestorski; ubezpieczenie majątkowe obiektu w trakcie budowy.

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	materiały wyceniane są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Wydatki budżetowe z tyt. podatku VAT naliczonego (nie podlegającego odliczeniu) zawartego w zakupionych składnikach majątkowych lub usługach, obciążają właściwe paragrafy zakupów, a nie paragraf 453 "Podatek od towarów i usług (VAT)"
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)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marzena Cydzik

(rok, miesiąc, dzień)

25.03.2022

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Malwina Rejent

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>1)</sup>	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Wartości niematerialne i prawne	15 408 005,59	-	376 706,17	-	376 706,17	-	88 489,68	-	-	88 489,68	15 694 222,08	5 358 953,72	423 005,02	86 961,62	5 664 919,22	10 047 051,87	9 999 224,86
2	Środki trwałe:	1 127 215,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 127 215,00	-	-	-	-	1 127 215,00	1 127 215,00
Grupa 0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	11 853 589,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 853 589,28	3 739 163,43	206 284,84	-	4 035 448,27	8 114 425,85	7 818 141,01
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	268 522,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	268 522,92	40 091,27	6 566,23	-	46 677,50	228 431,65	221 845,42
Grupa 3	Koły i maszyny energiczne	3 852,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 852,00	3 852,00	-	3 852,00	-	-	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	156 984,73	-	4 898,72	-	4 898,72	-	-	-	-	6 322,10	154 071,35	119 464,04	5 234,95	6 322,10	36 530,09	36 203,86	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	701 067,24	-	132 938,62	-	132 938,62	-	82 167,58	-	-	82 167,58	751 838,28	433 392,33	57 859,41	80 039,42	410 612,32	267 874,91	341 225,96
Grupa 6	Urządzenia techniczne	369 259,00	-	31 144,83	-	31 144,83	-	-	-	-	-	400 403,83	183 307,13	33 746,38	-	217 053,51	185 951,87	183 350,32
Grupa 7	Środki transportu	574 263,34	-	207 624,00	-	207 624,00	-	-	-	-	-	781 887,34	568 351,42	2 313,36	570 664,78	5 911,92	211 222,56	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	352 242,08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	352 242,08	271 331,50	20 979,85	292 311,35	80 910,58	59 930,73	
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

<sup>1)</sup> nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 .....  
 (główny księgowy) *Mwol*  
 Marzena Cydzik

25.03.2022  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*Mwol*  
 Malwina Rejent  
 .....  
 (kierownik jednostki)





DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
 Dom Konstantina i Pioniera  
 Ziemi Szczecińskiej  
 ul. Romara 21/29  
 Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej 6 Szczecin

Załącznik nr 3

Środki trwałe niemortyzowane 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	0	0	0	0
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 niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 (główny księgowy) *[Podpis]*

2022.03.26  
 (rok, mies ąc, dzień)

DYREKTOR  
*[Podpis]*  
 Malwina Rejent  
 (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 <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna	0	0	0	0
	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

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.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Małgorzata*

Małgorzata Gładzik

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Małgorzata*

Małgorzata Rejent

(kierownik jednostki)



DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
Dom Komunikacji i Planista  
Ziemi Łódzkiej  
ul. Kom. 312 31/29  
71-240 Saczecin

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		
	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	77 915,90	105 812,62	0,00	0,00	0,00	105 812,62	
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	124 590,30	136 320,86	0,00	0,00	0,00	136 320,86	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	751 538,22	709 731,86	0,00	0,00	0,00	709 731,86	
6	Pozostałe zobowiązania	30 060,63	40 504,56	0,00	0,00	0,00	40 504,56	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 495 765,76	15 644,68	0,00	0,00	1679292,62*	1 694 937,30	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>2 479 870,81</b>	<b>1 008 014,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 687 307,20</b>	

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.

\* sumy depozytowe wypłacane na żądanie mieszkańców DPS lub spadkobierców.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
M  
(główny księgowy)

2022.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Małgorzata Cwiżlik*

Małgorzata Cwiżlik

(główny księgowy)

DYREKTOR

*Małgorzata Cwiżlik*

Małgorzata Cwiżlik

(kierownik jednostki)

2022.03.29

(rok, miesiąc, dzień)





Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone 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	9 274 949,01
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	1 863 303,12
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	711 821,58
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, itp.)	337 235,03

2022.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

SEWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

DYREKTOR

Malwina Rejent

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	Materiały - magazyn gospodarczy DPS	180 816,18	138 135,21	191 991,86	126 959,53
2	Materiały - magazyn żywnościowy DPS	45 361,59	970 561,17	954 628,16	61 294,60
3	Materiały - magazyn darów żywności DPS	2 147,07	5 122,46	5 538,20	1 731,33
4	materiały w przerobieniu - paliwo	1 593,70	2 580,80	1 593,70	2 580,80
5	Materiały - magazyn gospodarczy - dary DPS	41 974,00	31 710,24	28 318,80	45 365,44
6	Materiały - magazyn żywnościowy DDPS	19 208,25	155 270,47	162 144,82	12 333,90
7	Materiały - magazyn darów żywności DDPS	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Materiały - magazyn gospodarczy DDPS	6 156,99	616,26	5 292,47	1 480,78

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*[Podpis]*  
 ...  
 (główny księgowy)

2022.03.25  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*[Podpis]*  
 .....  
 (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 *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

\* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

GŁOŹNIA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

MARZENA GÓDZIK

2022.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Malwina Rejent

(kierownik jednostki)



DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
 Dom Kultury, Kultury i Plemiennosci  
 Ziemi Szwarczackiej  
 ul. Romera 21/29  
 71-246 Szczecin

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	<b>Przychody</b>		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2	<b>Koszty</b>		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

DYREKTOR



Malwina Rejent

2022.03.25

(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Małgorzata Chojnacka  
 (główny księgowy)





DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
Dom Konstanta i Pioniera  
Ziemi Szczecińskiej  
ul. Remera 21/29  
71-276 Szczecin

Tabela nr 1

nazwa jednostki

## WYŁĄCZENIA DO BILANSU ZA ROK 2021

BRAK

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA			
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	B./II./1.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe należności	B./II./4.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	C./II./1.	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania	C./II.5.	0,00	0,00	0,00	0,00
5.						

GŁÓWNA KASOWA

DYREKTOR

*Marta*

*Maiwina Rejent*

podpis głównego księgowego

podpis kierownika jednostki



DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
Dom Kultury, Sportu i Rekreacji  
Ziemie Szlacheckie, 1000  
ul. Romera 21/29  
71-246 Szamotuły

nazwa jednostki

Tabela nr 2

WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA ROK

BRAK

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA			
1.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A./VI.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	A./V.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dotacje	D./II.	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne	D./III.	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zużycie materiałów i energii	B./II.	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Usługi obce	B./III.	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Podatki i opłaty	B./IV.	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	B./VII.	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne	E./II.	0,00	0,00	0,00	0,00

CELIA KSIĘGOWA

*Malwina Rejenti*  
Malwina Rejenti

podpis głównego księgowego

DYREKTOR

*Malwina Rejenti*  
Malwina Rejenti

podpis kierownika jednostki



nazwa jednostki

WYŁĄCZENIA DO ZESTAWIENIA ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI ZA ROK 2021

BRAK

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA			
1.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1./1.2.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1./1.6.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zrealizowane dochody budżetowe	2./2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2./2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
5.						

DYREKTOR

Główny księgowy

podpis kierownika jednostki

UWAGA !!

W zakresie zrealizowanych dochodów i wydatków wykazuje się:  
 - dochody otrzymane z innej jednostki budżetowej,  
 - wydatki zrealizowane na rzecz innej jednostki budżetowej.

Błędem jest ujmowanie w tabeli całości zrealizowanych dochodów i wydatków. Odprowadzenie zrealizowanych dochodów do Gminy NIE podlega wyłączeniu.



nazwa jednostki

WYŁĄCZENIA DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO ZA ROK 2021

BRAK

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA			
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	B./II./1.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe należności	B./II./4.	0,00	0,00	0,00	
3.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	C./II./1.	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania	C./II.5.	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Malwina Rejent

podpis głównego księgowego

DYREKTOR  
  
Malwina Rejent

podpis kierownika jednostki





\_\_\_\_\_  
nazwa jednostki

**WYŁĄCZENIA WZAJEMNE Z URZĘDEM MIASTA SZCZECIN ZA ROK 2021**

1. Rachunek Zysków i Strat

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	podatek od nieruchomości	podatek od środków transportowych	opłata za odpady komunalne	trwały zarząd	
1.	Usługi obce	B./III.					
2.	Podatki i opłaty	B./IV.	12 098,00			6 037,42	
3.	Pozostałe koszty rodzajowe	B./VII.					
4.	Pozostałe koszty operacyjne	E./II.					
5.							
	weryfikacja pracownika Urzędu Miasta		_____	_____	_____	_____	_____
			(podpis i pieczęćka)	(podpis i pieczęćka)	(podpis i pieczęćka)	(podpis i pieczęćka)	(podpis i pieczęćka)

\* wyłączeniu nie podlega Strefa Płatnego Parkowania

2. Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki

Lp.	Tytuł wyłączenia	Zrealizowane wydatki budżetowe	Zrealizowane dochody budżetowe	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych
	Pozycja sprawozdania finansowego	1./1.2.	2./2.2	1./1.6.	2./2.6
	kwota wyłączenia				

3. Bilans

Lp.	Tytuł wyłączenia	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Pozostałe zobowiązania		
	Pozycja sprawozdania finansowego	B./ II./1.	B./II./4.	C./II./1.	C./II.5.		
	kwota wyłączenia						

GŁÓWNA KSIĘGOWA

\_\_\_\_\_  
podpis głównego księgowego

DYREKTOR

\_\_\_\_\_  
Małwina Rejent  
podpis kierownika jednostki

