


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KUROWIE  44 87-821 Kurowo-Parcele	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910281049</b>		<p style="text-align: center;"><b>64E42CF4215E5B53</b></p> 

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

Halina Elżbieta Kujawa  
(główny księgowy)

2024.03.18  
rok mies. dzień

Małgorzata Smolińska  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Halina Elżbieta Kujawa  
(główny księgowy)

2024.03.18  
rok mies. dzień

Małgorzata Smolińska  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Dom Pomocy Społecznej w Kurowie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Kurowo Parcele</b>
1.3	adres jednostki <b>Kurowo Parcele 44, 87-821 Baruchowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Dom dla osób przewlekle psychicznie chorych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01-01-2023 – 31-12-2023r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>nie dotyczy</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych/amortyzacji/ (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>b) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych (rozbudowa, przebudowa, modernizacja) przekraczające wartość 10.000,00zł w danym roku podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające kwoty 10.000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>c) Składniki majątku o wartości początkowej od 300,00zł do 10.000.00zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p>



1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	9.116,29	0,00	0,00	9.116,29	9.116,29	0,00	0,00	9.116,29	0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE										
1	Grunty (gr. 00)	157.997,02	0,00	0,00	157.997,02	0,00	0,00	0,00	0,00	157.997,02	157.997,02
2	Budynki i lokale	5.996.566,44	0,00	0,00	5.996.566,44	2.132.966,10	92.834,80	92.834,80	2.225.800,90	3.863.600,34	3.770.765,54
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	909.059,47	0,00	0,00	909.059,47	678.623,97	31.287,60	31.287,60	709.911,57	230.435,50	199.147,90
4	Koły i maszyny energetyczne	422.916,68	0,00	0,00	422.916,68	213.874,71	16.036,10	16.036,10	229.910,81	209.041,97	193.005,87
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18.966,17	0,00	11.665,31	11.665,31	7.300,86	18.966,17	0,00	0,00	11.665,31	7.300,86
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	76.586,97	0,00	0,00	76.586,97	76.586,97	0,00	0,00	76.586,97	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	85.634,00	0,00	0,00	85.634,00	85.634,00	0,00	0,00	85.634,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	353.397,00	0,00	144.402,00	144.402,00	208.995,00	156.439,30	40.059,00	40.059,00	144.402,00	52.096,30
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	128.133,14	0,00	4.550,00	4.550,00	123.583,14	128.133,14	0,00	0,00	4.550,00	123.583,14
	RAZEM	8.158.373,18	0,00	16.215,31	144.402,00	160.617,31	7.997.755,87	3.500.340,65	180.217,50	180.217,50	160.617,31
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

**nie dotyczy**

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Załącznik nr 2

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Załącznik nr 3

**Środki trwale niemortyzowane lub 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.	0	0,00	0,00	0,00	0,00

	2.					0																																						
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																											
	<b>nie dotyczy</b>																																											
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)																																											
	Załącznik nr 4																																											
	<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności</b>																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.								0	0	0	0	0	0	2.						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																						
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																							
1	2	3	4	5	6	7																																						
1.																																												
	0	0	0	0	0	0																																						
2.																																												
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																											
	<b>brak danych</b>																																											
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																																											
	<b>brak danych</b>																																											
b)	powyżej 3 do 5 lat																																											
	<b>brak danych</b>																																											
c)	powyżej 5 lat																																											
	<b>brak danych</b>																																											
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																																											
	<b>brak danych</b>																																											

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																											
	<b>brak danych</b>																											
1.12	łącną 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																											
	<b>brak danych</b>																											
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																											
	<b>brak danych</b>																											
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																											
	<b>brak danych</b>																											
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																											
	Załącznik nr 5																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj świadczeń pracowniczych</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>55 093,34</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>55.800,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Odprawa pośmiertna</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Odprawy z karty nauczyciela</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem</td> <td>110.893,34</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	1	Nagrody jubileuszowe	55 093,34	2	Odprawy emerytalne	55.800,00	3	Odprawy rentowe	0,00	4	Ekwiwalent za urlop	0,00	5	Odprawa pośmiertna	0,00	6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0,00	7	Odprawy z karty nauczyciela	0,00	Razem		110.893,34
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota																										
1	Nagrody jubileuszowe	55 093,34																										
2	Odprawy emerytalne	55.800,00																										
3	Odprawy rentowe	0,00																										
4	Ekwiwalent za urlop	0,00																										
5	Odprawa pośmiertna	0,00																										
6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0,00																										
7	Odprawy z karty nauczyciela	0,00																										
Razem		110.893,34																										
1.16	inne informacje – brak danych																											
2.																												



2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>brak danych</b>
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
	<b>brak danych</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>brak danych</b>
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
	<b>brak danych</b>
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
	<b>brak danych</b>

Halina  
Elżbieta  
Kujawa  
główny księgowy

Elektronicznie  
podpisany przez  
Halina Elżbieta  
Kujawa  
Data: 2024.03.14  
09:08:24 +01'00'

2024-03-14  
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata  
a  
Smolińska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Małgorzata  
Smolińska  
Data: 2024.03.14  
09:09:26 +01'00'

(kierownik jednostki)