

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | DOM SPOKOJNEJ STAROŚCI "ŚWIĘTA BARBARA" W KAMIONKU |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Kamionek |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Poina 24, Kamionek 47-325 Kamień Śląski |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Przedmiotem działalności jednostki jest zapewnienie mieszkańcom Domu całodobowej opieki oraz zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, zdrowotnych, edukacyjnych, społecznych, religijnych (zgodnie z wyznaniem) na odpowiednim poziomie. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01-01-2022 - 31-12-2022 |
| 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) |
| | a) odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla środków trwałych i wartości niematerialnych naliczane są jednorazowo - metodą liniową wg. stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych; b) jednorazowo umarza się składniki majątkowe w momencie oddania do użytku o wartości do kwoty 10 000,00; c) środki trwałe i wartości niematerialne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia; d) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnych; e) należności wycenia się według wymagalnej kwoty do zapłaty; f) odpis aktualizujący należności - należności ustalone na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności); g) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy; h) zapasy materiałów wycenia się według cen brutto z ostatnich faktur zakupu; i) pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego. |
| 5. | inne informacje |
| | CUW prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości dla jednostki zgodnie z zasadami rachunkowości. Stosuje je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. |
| 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 |
| | Dane zawarte w tabeli nr 1 |
| 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 wieczysto |
| | Dane zawarte w tabeli nr 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 |
| | nie dotyczy |

| | |
|-------|--|
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | nie dotyczy |
| 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) |
| | Dane zawarte w tabeli nr 3 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Dane zawarte w tabeli nr 4 |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Dane zawarte w tabeli nr 5 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Dane zawarte w tabeli nr 6 |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | brak |
| 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 |
| | Dane zawarte w tabeli nr 7 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Świadczenie z funduszu przeciwdziałania COVID-19 transza I w kwocie 26.828,00 zł. Świadczenie z funduszu przeciwdziałania COVID-19 transza II w kwocie 10.391,00 zł. Nieodpłatne przyjęcie pozostałych środków trwałych od PSP w Malni na kwotę 2.399,00 zł. Nieodpłatne przyjęcie pozostałych środków trwałych od LO w Gogolinie na kwotę 6.453,70 zł. Nieodpłatne przyjęcie pozostałych środków trwałych od CUS w Gogolinie na kwotę 19.980,00 zł. |
| 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 |
| | brak |
| 2.5. | inne informacje |
| | brak |

| | |
|-----|--|
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| " " | brak |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto

Anna Otto

(główny księgowy)

2023-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Aniela Kopeć

Aniela Kopeć

(kierownik jednostki)

Województwo łódzkie
Urząd Marszałkowski
ul. Piłsudskiego 21
20-001 Piotrków Trybunalski
tel. 22 25 53 88 00
www.wojewodztwo.lodzkie.pl

Sporządził

INSPEKTOR

28.03.2023

Ala Łukaszczyk

Szczegółowy zakres zmian środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie | Grunty, w tym prawo użytkowania gruntu | Budynki, lokal i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem | Wartości niematerialne i prawne |
|---|--|--|---------------------------------|-------------------|--------------------|--------------|---------------------------------|
| Wartość początkowa – stan na początek roku | 4 266,00 | 2 470 447,83 | 279 073,12 | 126 103,50 | 408 891,87 | 3 288 782,32 | 26 401,11 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 922,80 | 61 922,80 | 0,00 |
| 1/nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 090,10 | 33 090,10 | 0,00 |
| 2/przeniesienia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 832,70 | 28 832,70 | 0,00 |
| Zmniejszenia w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 030,00 | 2 030,00 | 0,00 |
| 1/sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2/likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3/przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 030,00 | 2 030,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku | 4 266,00 | 2 470 447,83 | 279 073,12 | 126 103,50 | 468 784,67 | 3 348 675,12 | 26 401,11 |
| Umorzenie na początek roku | 0,00 | 963 014,43 | 196 833,71 | 126 103,50 | 408 891,87 | 1 694 843,51 | 26 401,11 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 61 761,20 | 13 220,07 | 0,00 | 61 922,80 | 136 904,07 | 0,00 |
| 1/amortyzacja | 0,00 | 61 761,20 | 13 220,07 | 0,00 | 33 090,10 | 108 071,37 | 0,00 |
| 2/przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 832,70 | 28 832,70 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 030,00 | 2 030,00 | 0,00 |
| 1/sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2/likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3/przeniesienie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 030,00 | 2 030,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku | 0,00 | 1 024 775,63 | 210 053,78 | 126 103,50 | 468 784,67 | 1 829 717,58 | 26 401,11 |
| Wartość netto środków trwałych na początek roku | 4 266,00 | 1 507 433,40 | 82 239,41 | 0,00 | 0,00 | 1 593 938,81 | 0,00 |
| Wartość netto środków trwałych na koniec roku | 4 266,00 | 1 445 672,20 | 69 019,34 | 0,00 | 0,00 | 1 518 957,54 | 0,00 |

Anna Otto GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

mgr Anna Otto

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W OGIĘCZYNIE kierownik jednostki
mgr Aniela Kopeć

Aniela Kopeć

Dział Odbioru Usług
ul. Świąteczna 12
47-400 Nowy Sącz, woj. małopolski

Sporządził

28. 03. 2015 
INSPEKTOR
Alia Łukaszczyk

Grunty w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|-------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | | Zwiększenie | Zmniejszenie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Grunty stanowiące własność jst przekazane w wieczyste użytkowanie | Powierzchnia (ha) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa | Powierzchnia (ha) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anna Otto
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Anna Otto
 główny księgowy

2023-03-28
 rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć
 kierownik jednostki

Sporządził
 INSPEKTOR
 Ala Łukaszczyk

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 W GOSZCZOLINIE
 mgr Aniela Kopeć

Tabela Nr 3

Odpisy aktualizacyjne należności

| lp | Nazwa jednostki | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------|---|------------------|----------------------------------|--|--------------|-------------|--------------------------------|
| | | | | zwiększenia | wykorzystane | rozwiązane | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku | Należność główna | 6 826,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 826,97 |
| | | Odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OGÓLEM | | | 6 826,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 826,97 |

Anna Otto
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Anna Otto
 główny księgowy

2023-03-28
 rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć
 kierownik jednostki

Sporządził
 INSPEKTOR
 Ala Łukaszczyk

DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 W GOSZCZOLINIE
 mgr Aniela Kopeć



Tabela Nr 4

Informacja o stanie rezerw

| L.p. | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek roku | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|---------------|---|-----------------------|---|---------------|-------------|--|
| | | | zwiększenie | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OGÓŁEM | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Anna Otto GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

mgr Anna Otto

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć

kierownik jednostki

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Aniela Kopeć

Tabela Nr 5

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

| L.p. | Nazwa jednostki organizacyjnej | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: | |
|---------------|---|--|-------------------------------|
| | | Początek okresu sprawozdawczego | Koniec okresu sprawozdawczego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku | | |
| OGÓŁEM | | 0 | 0 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Otto

mgr Anna Otto

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Aniela Kopeć

kierownik jednostki

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Aniela Kopeć

Wojewódzki Urząd Inspekcji
Pracy i Bezpieczeństwa
Pracy
ul. ...
47-111 ...
47-111 ...

Sporządził

28. 03. 2023
INSPEKTOR
Ała Łukaszczyk

Tabela Nr 6

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Nazwa jednostki organizacyjnej | Odprawy emerytalne | Nagrody jubileuszowe | Ekwiwalenty za urlop | Odprawy z tytułu końca kadencji |
|------|---|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| 1. | Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku | 49 516,92 | 23 821,72 | 6 849,64 | 0,00 |
| | OGÓŁEM | 49 516,92 | 23 821,72 | 6 849,64 | 0,00 |

Anna Otto

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2023-03-28

Aniela Kopeć

główny księgowy mgr Anna Otto

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLIŃCE

mgr Aniela Kopeć

Tabela Nr 7

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| L.p. | Nazwa jednostki organizacyjnej | Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego | | |
|------|---|--|---------|-----------------|
| | | ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe |
| 1. | Dom Spokojnej Starości Św. Barbara w Kamionku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM | 0,00 | | 0,00 |

Anna Otto

2023-03-28

Aniela Kopeć

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLIŃCE

mgr Aniela Kopeć

Wzrost: 170 cm
Ciężar ciała: 65 kg
Ciężar ciała / wzrost: 38,2 kg/m²
Ciężar ciała / wzrost³: 0,081 kg/m³

Sporządził

INSPEKTOR

Ala Łukaszczyk

28.03.2023