

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIENI”
w Wałbrzychu
ul. Gen. Wł. Andersa 162A, 58-304 Wałbrzych
NIP 8863014638, REG.387489930

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 147/2021
Prezydenta Miasta Wałbrzycha
z dnia 15.03.2021

Załącznik Nr 1 Informacja dodatkowa do
Załącznika Nr 1 Instrukcja sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki Gminy Wałbrzych do Zarządzenia Nr
147/2021 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia
15.03.2021

INFORMACJA DODATKOWA

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA – BIAŁY KAMIEŃ

W WAŁBRZYCHU”

UL. GEN. WŁ. ANDERSA 162A

58-304 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 – 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ „DOM SENIORA – BIAŁY KAMIEŃ W WAŁBRZYCHU” z siedzibą w WAŁBRZYCHU, UL. GEN. WŁ. ANDERSA 162A za rok 2021, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03. 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katherina Duplicka

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA – BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu


Ewa Guzik

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Domu Pomocy Społecznej „Dom Seniora – Biały Kamień w Wałbrzychu”, z siedzibą w Wałbrzychu, ul. Gen. Wł. Andersa 162a zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Dom Pomocy Społecznej „Dom Seniora – Biały kamień w Wałbrzychu” działa na podstawie Uchwały nr XXVII/284/20 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29 października 2020 r.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- zapewnienie całodobowej opieki z powodu wieku, choroby osobom, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu i którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy i opieki w miejscu zamieszkania. Działalność prowadzona w Wałbrzychu, ul. Gen. Wł. Andersa 162a.

Działalność drugorzędna:

Nie dotyczy

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2021 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Dom Pomocy Społecznej „Dom Seniora – Biały Kamień w Wałbrzychu” w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Domu Pomocy Społecznej „Dom Seniora – Biały Kamień w Wałbrzychu” ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, ujmując się w ewidencji księgowej na koniec roku budżetowego na podstawie sporządzonego naliczenia umorzenia w tabelach amortyzacyjnych. Grunty nie podlegają umorzeniu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się począwszy od pierwszego miesiąca po miesiącu następującym od wprowadzenia go do ewidencji a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru. Umorzenia dokonuje się, stosując równomierną (liniową) metodę amortyzacji. Zakłada ona, że środek trwały zużywa się jednakowo przez cały przewidywany okres jego użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo przez cały rok obrotowy i ujmuje w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: *Jednostka nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje wyceny aktywów i pasywów według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Odpisy aktualizujące tworzy się na należnościach, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną uregulowane. Aktualizacja należności polega na urealnieniu bilansowej wartości należności na podstawie stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty (należności wątpliwe), poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego na koniec roku, w tym: 100 % dla należności, co do których w toku czynności egzekucyjnych stwierdzono bezskuteczność egzekucji. Dom Pomocy Społecznej „Dom Seniora – Biały Kamień w Wałbrzychu” nie dokonał w roku budżetowym 2021 odpisów aktualizujących należności.*

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:

Nie dotyczy.

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego:

Nie dotyczy.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

Za środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

Nie dotyczy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według *ceny nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) i ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości.*

Środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się według wartości określonej w decyzji. W przypadku nieodpłatnego otrzymania od innej jednostki budżetowej, ich wycena odbywa się według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak w wysokości ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości określonej w umowie darowizny, a gdy jej brak w wysokości ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według *ceny nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji) i ceny sprzedaży takiej samej lub podobnej wartości niematerialnej lub prawnej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.*
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według: *Nie dotyczy.*
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według: *Nie dotyczy.*
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według: *Nie dotyczy.*
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według: *Nie dotyczy*

5. INNE INFORMACJE

W 2021 r. jednostka, jaką jest Dom Pomocy Społecznej „Dom Seniora – Biały Kamień w Wałbrzychu” otrzymała budynek przy ul. Gen. Wł. Andersa 162a w trwały zarząd decyzją Prezydenta Miasta Wałbrzycha nr 8/2021 z dnia 07.04.2021 r. oraz środki trwałe o wartości wraz z umorzeniem początkowym 7.172.834,91 zł w tym grunt o wartości 114.532,32 zł i wyposażenie o łącznej wartości brutto 386.704,50 zł.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada dóbr kultury, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie posiada dóbr kultury”

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

Jeśli w jednostka nie występuje potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych, należy pod tabelą dopisać informację pod tabelą „w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych”

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów”

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.

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych przez np. wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

Jeśli jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów, należy pod tabelą dopisać informację „jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów”

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „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).

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

Uwaga: należy pamiętać o konieczności wykazania – jeśli wystąpią odpisy aktualizujących należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) – pisemna informacja pod tabelą

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

Uwaga: należy pamiętać o rezerwie na niewygasające wydatki ewidencjonowanej na koncie 904 w księgach budżetu JST

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „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.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

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

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz. III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. L Zysk (strata) netto.

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

W załączniku nr 20 jednostki winny ujawnić charakter i kwotę poniesionych istotnych kosztów COVID-19, jeżeli informacja ta mogłaby istotnie wpłynąć na ocenę ich sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Przy ocenie istotnego wpływu kosztów na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy ustala się próg istotności w wysokości 4% wyniku finansowego netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostki za rok poprzedni.

Jeśli jednostka nie posiada takich danych, należy pod tabelą dopisać informację „nie dotyczy”

2.4. Informacja 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

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej.

(Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatne otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)		Inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 654,27
a)	wnip umarzane stopniowo		25 654,27									0,00
b)	wnip umozone jednorazowo	0,00										25 654,27
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	7 666 599,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 666 599,43
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)				114 532,32							114 532,32
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)											
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)				7 183 532,99							7 183 532,99
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)				48 309,80							48 309,80
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)				37 081,39							37 081,39
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)											
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)				191 059,03							191 059,03
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)											
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)				92 083,90							92 083,90
j)	inventarz żywy (grupa 9)											0,00
3	Dobra kultury											0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy											0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		17 097,35									17 097,35
	RAZEM	0,00	42 751,62	0,00	8 055 717,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 098 469,55

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego, podział gruntów, podział gruntów, decyzje ZRID (ustawa o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katherina Duplicka
(główny księgowy)

31.03.2022r.

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
"DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ"**
w Wałbrzychu

Ewa Guzik

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katherina Duplicka

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w używaniu, majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.		Zwiększenia			Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
		aktualizacja wartości	amortyzacja planowa	amortyzacja poza planowa	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)			inne*
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	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
a)	wnp umarzone stopniowo													0,00
b)	wnp umorzone jednorazowo	0,00												0,00
2	Środki trwałe, w tym:	0,00	95 696,22	493 764,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 460,74	7 077 138,69
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00											0,00	114 532,32
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		71 835,33	446 457,03									518 292,36	6 685 240,63
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)												0,00	0,00
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		1 972,66	845,40									2 818,06	45 491,74
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)			37 081,39									37 081,39	0,00
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)												0,00	0,00
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		11 145,11	4 776,48									15 921,59	175 137,44
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)												0,00	0,00
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		10 743,12	4 604,22									15 347,34	76 736,56
j)	inwentarz żywy (grupa 9)												0,00	0,00
3	Dobra kultury												0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy												0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)			406 215,85									406 215,85	0,00
	RAZEM	0,00	95 696,22	925 634,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 330,86	7 077 138,69

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katherine Duplicka
Sporządziła: Katherine Duplicka

2022. 03. 31
(rok/miesiąc/dzień)

**DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu**
Ewa Guzik

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnnp umarżane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)		

Jednostka nie posiada dóbr kultury

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katharina Duplicka

(główny księgowy) **Katharina Duplicka**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katharina Duplicka

Sporządził:.....

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
 w Wałbrzychu

EMILIA GAZLIK
 (kierownik jednostki)

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwałe finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katherine Duplicka
 Katherine Duplicka

(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
 w Wałbrzychu

Ewa Górnik-Jednostki
 Ewa Górnik-Jednostki

Sporządził:.....GLÓWNY KSIĘGOWY

Katherine Duplicka
 Katherine Duplicka

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duplicka
Katherina Duplicka

(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu
Ewa Gulińska
(Kierownik jednostki)

Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duplicka
Katherina Duplicka

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne pakiery wartościowe	
Inne środki trwałe	

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katherina Duplicka
Katherina Duplicka
(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu

Ewa Guzik
Ewa Guzik
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: *Katherina Duplicka*
Katherina Duplicka

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2021 r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem:	0	0

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka
(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu

Guzik
Ewa Guzik
(kierownik jednostki)

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duplicka
Katherina Duplicka

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6

Brak pożyczek zagrożonych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Duplicka

31 MAR. 2022

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEN”
 w Wałbrzychu

 Ewa Guzik (kierownik jednostki)

Sporządził GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Duplicka

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
 w Wałbrzychu
 ul. Gen. Wł. Andersa 162A, 58-304 Wałbrzych
 NIP 8863014638, REG.38748993

Załącznik nr 9
 Informacja dodatkowa

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
...						

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duphala
 Katherina Duplička

31 MAR. 2022

.....
 (rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
 w Wałbrzychu

Ewa Guzik
 (kierownik jednostki)

Sporządził:.....GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duphala
 Katherina Duplička

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
na koniec 2021 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Duplicka
Katherina Duplicka

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu
Ewa Guzik
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził

Duplicka
Katherina Duplicka

Kwota 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		
Lp.	wyszczególnienie/ tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	
3	Ogółem 1+2	

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka
(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEN”
w Wałbrzychu

Guzik
Ewa Guzik
(kierownik jednostki)

Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duplicka
Katherina Duplicka

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy
tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2021 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	
3	Zastaw	
4	Kaucja pieniężna	
5	Inne	
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka

(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu

Guzik
Ewa Guzik
(kierownik jednostki)

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka

Załącznik nr 13
 Informacja dodatkowa

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			
.....			
Razem:	0		0

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katherine Duplicka
 (główny księgowy) Katherine Duplicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katherine Duplicka
 Sporządził: Katherine Duplicka

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEN”
 w Wałbrzychu
 Ewa Guzik

(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.1.			
2.2.			
...			
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Duplička
 Katarzyna Duplička
 (główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Duplička
 Katarzyna Duplička

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
 w Wałbrzychu...
 (kierownik jednostki)
LWA GUZIK

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2021 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katherina Duplicka
Katherina Duplicka

(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu

Ewa Guzik
Ewa Guzik
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: *Katherina Duplicka*
Katherina Duplicka

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2021 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	
Nagrody jubileuszowe	18480
Świadczenia urlopowe	
.....	
Razem	18480

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka

(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu

Guzik
Ewa Guzik

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził: *Duplicka*
Katherina Duplicka

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka

(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu

Guzik
Ewa Guzik

(kierownik jednostki)

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duplicka
Katherina Duplicka

Załącznik nr 18
 Informacja dodatkowa

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	Utrata cech użytkowych					
2	Inne przyczyny					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Duplicka
 Katarzyna Duplicka

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził:

Katarzyna Duplicka
 Katarzyna Duplicka

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
 w Wałbrzychu

Ewa Gut (kierownik jednostki)

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji) – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycji), zawierający stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie, tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsutki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

** korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duphale
 Katherina Duplička

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
 w Wałbrzychu
 (stanowił je gościł)
 EWA GUBIK

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duphale
 Katherina Duplička

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody		
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka
(główny księgowy)

31 MAR. 2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEŃ”
w Wałbrzychu
Guzik
(kierownik jednostki)
Ewa Guzik

Sporządził:.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka

Inne informacje							
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	Informacje o błędach lat ubiegłych						
1.1	korekta przychodów						
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
	Opis zmiany						
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości						
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)						
3.1							
3.2							

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, rzs

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Duplika

 (główny księgowy)
 Katarzyna Duplicka

Sporządził:
Duplika

 Katarzyna Duplicka

31 MAR. 2022

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
 „DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEN”

 W. Wałbrzychu
 Ewa Guzik
 (kierownik jednostki)

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową , majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Duplicka
Katherina Duplicka

(główny księgowy)

Sporządził:.....
GLÓWNY KSIĘGOWY
Duplicka
Katherina Duplicka

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„DOM SENIORA - BIAŁY KAMIEN”
w Wałbrzychu

Ewa Szalik
(kierownik jednostki)

Ewa Szalik