


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DPS Polowa 39 18-400 Łomża	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miejski
Numer identyfikacyjny REGON 000293195		7DBC8ABBFE9C43F2 

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

Główny Księgowy

inż. Bożena Ylanka Szypulska
(główny księgowy)

2022.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łomży

mgr Krzysztof Jankowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

inż. Ewa Szypulska (główny księgowy) Szypulska

2022.03.24

rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łonży

mgr Krzysztof Jankowski
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	NIP: 78-10-10-147, K: 141-10-10-147
1.1	nazwa jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Łomży
1.2	siedzibę jednostki
	18-400 Łomża, ul. Polowa 39
1.3	adres jednostki
	j.w
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dom jest placówką stacjonarną, której podstawowym celem jest zapewnienie całodobowej opieki o określonym standardzie. Dom przeznaczony jest dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie i dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	rok kalendarzowy (01.01.2021 - 31.12.2021)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączące, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, odpisy amortyzacyjne dokonuje się jednorazowo na koniec roku, środki trwałe o wartości powyżej 10 000,- amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1 000,- zł do 10 000,-zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 1 000,- zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej spisując w koszty pod datą zakupu. Ewidencję kosztów prowadzi się w zespole 4. Wynik finansowy ustalany jest na dzień 31 grudnia, zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu, należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności, inwestycje długoterminowe wycenia się wg. wartości rynkowej, zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, a do wyceny walut stosuje się kursy według obowiązującego na dzień bilansowy kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, rezerwy tworzy się i wycenia w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości, fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej. (w stosunku do roku poprzedzającego w roku sprawozdawczym. Wynik finansowy przeksięgowuje się na fundusz jednostki po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Radę Miejską Łomży.</p>
	inne informacje
	nie dotyczy
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.

Zmiany stanu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 2021 roku:

1) Środki trwałe: stan na początek okresu - 11.209 954,37 zł, zwiększenia -201 155,95 zł, zmniejszenia - 0,00 zł, stan na koniec okresu wynosi - 11.313 263,69 zł.

2) Wartości niematerialne i prawne - stan na początek okresu - 12 047,13 zł, zwiększenia - 11 118,99 zł, zmniejszenia - 0 zł, stan na koniec okresu wynosi -23 166,12 zł. Szczegóły przedstawia tabela nr 1.

Zmiany stanu umorzenia w 2021 roku.

1) Środki trwałe - stan na początek okresu - 5.812.521,34 zł, zwiększenie - 272.604,17 zł, zmniejszenie - 0,- zł, stan na koniec okresu wynosi - 6.085.125,51 zł. Zwiększenie wartości umorzenia do roku poprzedniego dotyczy naliczenia amortyzacji rocznej, zmniejszenie nie występowało.

2) Wartości niematerialne i prawne - stan na początek okresu - 0,00 zł, zwiększenia - 0, zmniejszenia - 0 zł, stan na koniec okresu wynosi - 0,00 zł.

Szczegóły wg tabeli nr 2.

	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dom nie posiada informacji o aktualnej wartości środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W roku 2021 nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście przez DPS - stan na początek i koniec okresu wynosi - 169.109,92 zł. Wartość gruntów nie uległa zmianie do roku poprzedniego. Szczegóły wg załączonej tabeli nr 3.
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
	W jednostce występują środki trwałe używane na podstawie umowy użyczenia w wysokości - 23.717,54 zł. Wartość nie uległa zmianie w stosunku do roku ubiegłego. Szczegóły wg tabeli nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie posiada
1.7.	dane o odpisach aktualizacyjnych - 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)
	w roku 2021 nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartość należności
1.8.	danie o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie posiada
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty :
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	nie posiada

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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie posiada
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie posiada
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
	w 2020 roku nie posiada zobowiązań warunkowych
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie wystąpiły
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku 2021 wynosi ogółem - 134 639,61 zł., w tym: odprawy emerytalne - 45 889,92 zł, nagrody jubileuszowe - 86 761,06 zł, ekwiwalent za odzież - 275,57, napoje profilaktyczne - 1 413,06 zł oraz dopłata do zakupu okularów - 300 zł. W stosunku do roku 2020 kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych jest mniejsza o 57 794,81 zł.
1.16	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami wg stanu na 31.12.2021 r - "Przychody" - 1 668 zł; "Koszty" - 39 502,95 zł; "Należności" - 80,00 zł oraz "Zobowiązania" - 24 257,83 zł. Zmiany w funduszu - 103 309,32 zł. Szczegóły przedstawia załączony "Arkusze wzajemnych rozliczeń między jednostkami na dzień 31.12.2021r."
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie stosowano
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowych
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	w 2021 roku uzyskano dary rzeczowe (artykuły spożywcze) na kwotę 88 568,64 zł oraz środki z PFRON w ramach modułu IV „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi” w wysokości 93 579,53 zł.
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania
	nie dotyczy
2.5	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie zanotowano

Główny Księgowy

 (główny księgowy)
 inż. *Bożena Halina Szypulska*

2022-03-24

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Łomży

 (kierownik jednostki) *nkowski*

lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	12 047,13	11118,99			11118,99				0,00		23 166,12
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 047,13	11 118,99	0,00	0,00	11 118,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 166,12
2.1	Grunt	169 109,92										169 109,92
2.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 643 886,33	201155,95			201155,95						9 845 042,28
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	789 100,35										789 100,35
2.4	Środki transportu	196 400,00										196 400,00
2.5	Inne środki trwałe	411 457,77								0,00		411 457,77
2.	Razem środki trwałe	11 209 954,37	201 155,95	0,00	0,00	201 155,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 411 110,32
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	11 209 954,37	201 155,95	0,00	0,00	201 155,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 411 110,32

Główny Księgowy

inż. Bożena Halina Szypulska

DIREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łomży

mgr Krzysztof Janke

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto składników aktywów		
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	0									0	0	0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0									0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0									0	0	0
2.1	Grunty	0				0					0	169 109,92	169 109,92
	jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.1.1	Budynki, lokale i obiekty	4 672 361,31	245 995,45			245 995,45						4 918 356,76	4 926 685,52
2.2	inżynierii lądowej i wodnej	532 302,26	26 608,72			26 608,72						558 910,98	230 189,37
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	196 400,00	0			0,00						196 400,00	0
2.4	Środki transportu	411 457,77	0,00			0,00						411 457,77	0
2.5	Inne środki trwałe	5 812 521,34	272 604,17	0,00	0,00	272 604,17	0,00	0,00	0,00			6 085 125,51	5 325 984,81
2.	Razem środki trwałe												
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.													
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 812 521,34	272 604,17	0,00	0,00	272 604,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 397 433,03	5 325 984,81

Główny Księgowy

inż. Bożena Hajna Szypulska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łomży

mgr Krzysztof Janiak