


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W SOBOWIE 117 27-530 Sobów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Opatowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 291142102		FBFE1055A150E888 

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

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE W OPATOWIE**

Wpłynęło
w dniu

28. KWI. 2025

L.dz. zał.
podpis 

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Anna Rajter
(główny księgowy)

2025.04.25
rok mies. dzień

Agnieszka Ewa Hołody
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Skorygowano tabelę „Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2024 r.” wiersz 1 kolumna 15. Pozostałe dane zawarte w informacji nie uległy zmianie.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Anna Rajter
(główny księgowy)

2025.04.25
rok mies. dzień

Agnieszka Ewa Hołody
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE W OPATOWIE**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w Sobowie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Sobów</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Sobów 117, 27-530 Ożarów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>8720.Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>1 stycznia 2024 – 31 grudnia 2024</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Dom Pomocy Społecznej w Sobowie (rozdział 85202) Warsztat Terapii Zajęciowej (rozdział 85311)</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>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 2017 r. 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.</i></p> <p><i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i></p> <p><i>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej bądź niższej 10 000,00 zł obciążają jednorazowo koszty,</i></p> <p><i>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</i></p> <p><i>c) jednorazowo przez ujęcie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</i></p> <p><i>1) meble i dywany</i></p> <p><i>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą amortyzacji liniowej.</i></p> <p><i>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</i></p> <p><i>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</i></p> <p><i>4. Należności wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości</i></p>

Wpłynęło
w dniu

28. KWI. 2025

L.dz. zał.

podpis

	wymaganej zapłaty. 5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 6. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymaganej zapłaty.
5.	inne informacje
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
	<i>Według załączonej tabeli „Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2024 r.”</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Według załączonej tabeli</i>
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
	<i>Nie występują</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie występują</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne (brutto) – 84 794,40 Nagrody jubileuszowe (brutto) – 51 139,05 Ekwiwalenty za urlop (brutto) – 0,00
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Ogółem: 478 560,00 w tym: 478 560,00 – Przebudowa łazienek oraz modernizacja ciągów komunikacyjnych na budynku damskim w DPS w Sobowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody: 19 556,35 – zwroty z lat ubiegłych 27 067,73 – Projekt „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Powiatu Opatowskiego, w tym podległym jednostkom w ramach FE”
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
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główna Księgowa

mgr Małgorzata Rajter
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

2025.04.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Hołody
(kierownik jednostki)

1.1. Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2024 r. - KOREKTA

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości Niematerialne i Prawne	41 852,83	0,00	7 550,00	0,00	7 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 402,83
	Wartości Niematerialne i Prawne	37 066,33		7 550,00		7 550,00				0,00	44 616,33
	Wartości Niematerialne i Prawne - WTZ	4 786,50		0,00		0,00				0,00	4 786,50
2	Środki trwale	18 754 476,89	0,00	593 556,83	0,00	593 556,83	0,00	22 644,85	0,00	22 644,85	19 325 388,87
1)	Grunty	115 027,00				0,00				0,00	115 027,00
2)	Budynki i lokale	12 043 370,32		478 560,00		478 560,00				0,00	12 521 930,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 989 979,20				0,00				0,00	2 989 979,20
4)	Kotły maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	20 987,38				0,00				0,00	20 987,38
6)	Maszyny,urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	450 749,30				0,00				0,00	450 749,30
8)	Środki transportu	1 123 128,70				0,00				0,00	1 123 128,70
9)	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	296 334,64				0,00				0,00	296 334,64
	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane-013	1 397 209,66		105 938,09		105 938,09		22 644,85		22 644,85	1 480 502,90
	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane-013 WTZ	317 690,69		9 058,74		9 058,74				0,00	326 749,43
OGÓŁEM (1+2)		18 796 329,72	0,00	601 106,83	0,00	601 106,83	0,00	22 644,85	0,00	22 644,85	19 374 791,70
RAZEM 011		17 039 576,54	0,00	478 560,00	0,00	478 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 518 136,54

Sobów, dn. 25.04.2025

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Główny Księgowy DPS Sobów

Główna Księgowość
mgr Małgorzata Rajter

Dyrektor DPS Sobów

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Hołody

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21
41 852,83	0,00	0,00	7 550,00	7 550,00	0,00	49 402,83	0,00	0,00
37 066,33			7 550,00	7 550,00		44 616,33	0,00	0,00
4 786,50				0,00		4 786,50	0,00	0,00
8 082 329,12	0,00	598 762,02	114 996,83	713 758,85	22 644,85	8 773 443,12	10 672 147,77	10 551 945,75
0,00				0,00		0,00	115 027,00	115 027,00
3 796 345,14		302 081,25		302 081,25		4 098 426,39	8 247 025,18	8 423 503,93
1 329 286,30		110 188,44		110 188,44		1 439 474,74	1 660 692,90	1 550 504,46
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
19 805,38		1 034,23		1 034,23		20 839,61	1 182,00	147,77
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
228 038,58		43 572,35		43 572,35		271 610,93	222 710,72	179 138,37
755 157,09		120 358,95		120 358,95		875 516,04	367 971,61	247 612,66
238 796,28		21 526,80		21 526,80		260 323,08	57 538,36	36 011,56
1 397 209,66			105 938,09	105 938,09	22 644,85	1 480 502,90	0,00	0,00
317 690,69			9 058,74	9 058,74		326 749,43	0,00	0,00
8 124 181,95	0,00	598 762,02	122 546,83	721 308,85	22 644,85	8 822 845,95	10 672 147,77	10 551 945,75
6 367 428,77	0,00	598 762,02	0,00	598 762,02	0,00	6 966 190,79	10 672 147,77	10 551 945,75

Sobów, dn. 25.04.2025

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Główny Księgowy DPS Sobów
Główna Księgową
mgr Małgorzata Raite

Dyrektor DPS Sobów
DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Hołody

1.4. Grunty w wieczystym użytkowaniu - nie występują

1.4. Grunty w trwałym zarządzie

lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sobów 6	Księga wieczysta nr 48537 Powierzchnia 2,49 ha	109 127,00	-	-	109 127,00
2	Wólka Chrapanowska 372	Księga wieczysta nr KI1S/00057487/3 Powierzchnia 0,5900 ha	5 900,00	-	-	5 900,00
	RAZEM		115 027,00	-	-	115 027,00

Sobów, dn. 25.04.2025

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Główny Księgowy DPS Sobów

mgr Małgorzata Rajter

Dyrektor DPS Sobów

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie

Agnieszka Hołody