Tabela nr 1

INFORMACJA DODATKOWA		
I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Dom Pomocy Społecznej	
1.2	siedzibę jednostki	
	Gierałcice	
1.3	adres jednostki	
	Gierałcice, ul. Opolska 28, 46-250 Wołczyn	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach jest domem stalego pobytu przeznaczonym dla osób dorosłych, niepełnosprawnych intelektualnie. Dom jest jednostką organizacyjną Powiatu Kluczborskiego i w swojej działalności stosuje zasady gospodarki finansowej określonej dla jednostek budżetowych. Dom zapewnia mieszkańcom całodobową opiekę oraz zaspokaja potrzeby bytowe, edukacyjne, społecznej i religijne. Wydatki związane z zapewnieniem całodobowej opieki mieszkańcom oraz zaspakajania ich niezbędnych potrzeb w całości pokrywa Dom Pomocy Społecznej. Jednostka umożliwia mieszkańcom korzystanie z przysługujących na podstawie odrębnych przepisów świadczeń zdrowotnych oraz pokrywa opłaty ryczałtowe i częściową odpłatność do wysokości limitu ceny, przewidziane w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym. Jednostka zapewnia mieszkańcom warunki bezpiecznego i godnego życia, intymności i niezależności, umożliwia rozwój osobowości, a w miarę ich możliwości samodzielność. W Domu działa zespół opiekuńczo-terapeutyczny, zapewnia mieszkańcom udział w terapii zajęciowej. Jednostka umożliwia realizację potrzeb religijnych i kulturalnych, zapewnia warunki do rozwoju samorządności, umożliwia kontakt z rodziną i środowiskiem.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2025-31.12.2025	
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)	
	Zasady rachunkowości zostały określone w Zarządzeniu Starosty Kluczborskiego Nr 47/2018 z dnia 17 października 2018 roku w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowosci w Starostwie Powiatowym w Kluczborku. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Starostwa Powiatowego w Kluczborku w systemie komputerowym programu VULCAN.	
5.	inne informacje	
	Jednostka nie posiada wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń	
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
	zgodnie z tabelą nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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.	łączną 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
	zgodnie z załączona tabelą nr 12
1.16.	inne informacje
	brak
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

.....	.....	.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Anna Szczygiel
Elektronicznie podpisany przez Anna Szczygiel
Data: 2026.03.30 11:49:44 +02'00'

Mirosław Damian Birecki
Elektronicznie podpisany przez Mirosław Damian Birecki
Data: 2026.03.30 11:50:40 +02'00'

Tabela nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

L. p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	1.	2.	3.	4.	5.
1.	Grunty	301820	0,00	0,00	301 820,00
2.					

Tabela nr 3

Główne składniki aktywów trwałych

	Nazwa grupy rodzajowe składników aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8=9=10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzeenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	2 014 158,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 942,00	0,00	9 942,00	2 004 216,47	1 257 935,90	0,00	67 953,48	0,00	67 953,48	9 942,00	1 315 947,38	756 222,57	688 269,09
1)	Grunty	301 820,00				0,00				0,00	301 820,00					0,00		0,00	301 820,00	301 820,00
2)	Budynki i lokale	887 907,69				0,00				0,00	887 907,69	634 091,67		20 330,28		20 330,28		654 421,95	253 816,02	233 485,74
3)	Obiekty Inżynieruu lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	530 143,78				0,00		9 942,00		9 942,00	520 201,78	455 314,31		13 325,76		13 325,76	9 942,00	458 698,07	74 829,47	61 503,71
8)	Środki transportu	284 387,00				0,00				0,00	284 387,00	158 629,92		34 297,44		34 297,44		192 927,36	125 757,08	91 459,64
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	9 900,00				0,00				0,00	9 900,00	9 900,00				0,00	0,00	9 900,00	0,00	0,00
RAZEM:		2 014 158,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 942,00	0,00	9 942,00	2 004 216,47	1 257 935,90	0,00	67 953,48	0,00	67 953,48	9 942,00	1 315 947,38	756 222,57	688 269,09

Tabela nr 12

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	79 560,00
2.	Nagrody jubileuszowe	55 650,48
3.	Świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za urlop	8 282,96
4.	Inne świadczenia pracownicze (refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalent na pranie odzieży posiłki regeneracyjne	6 222,10
OGÓŁEM		149 715,54