

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Mikołaja Reja 54 41-404 Mysłowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Prezydent Miasta Mysłowice
Numer identyfikacyjny REGON 000686486		A3961A6D11AB89CC 

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

Klaudia Duda

(główny księgowy)

2025.03.28

rok mies. dzień

Joanna Muszalska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Klaudia Duda
(główny księgowy)

2025.03.28
rok mies. dzień

Joanna Muszalska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
dla jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu budżetowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwę jednostki

Dom Pomocy Społecznej w Mysłowicach

1.2 Siedzibę jednostki

Siedzibą jednostki jest miasto Mysłówice.

1.3 Adres jednostki

41-404 Mysłówice ul. Mikołaja Reja 54

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowym przedmiotem działalności Domu Pomocy Społecznej w Mysłowicach jest realizacja decyzji administracyjnych o umieszczeniu w domu pomocy społecznej w postaci świadczenia usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych osobom przewlekle psychicznie chorym, zapewniając całodobową opiekę osobom niemogącym samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu
(zgodnie z Ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej)

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024- 31.12.2024 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie sporządza się sprawozdania łącznego.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej w Mysłowicach prowadzone są w siedzibie jednostki, techniką komputerową według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie Ustawy o finansach publicznych.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, będący jednocześnie rokiem sprawozdawczym.

4.1 Amortyzację przeprowadza się metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne ustala się zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi zawartymi w Klasyfikacji Środków Trwałych.

4.2 Aktywa i pasywa jednostki wykazywane są metodą wartości netto, tj. wartości składników aktywów i pasywów są pomniejszane o odpowiednie odpisy i korekty aktualizacyjne i wyceniane nie rzadziej niż na dzień bilansowy, m.in. w następującym zakresie:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej za którą uważa się cenę nabycia lub w wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe;
- środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki Samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu;
- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji, w cenach zakupu;
- należności – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty;
- fundusze – w wartości nominalnej.

5. Inne informacje

Nie występują.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	11 181,40	0,00	1 936 023,90	366 407,11	119 000,00	534 334,48
Zwiększenia wartości początkowej:		64 000,00	7 285,01	11 671,59	0,00	33 399,38
- aktualizacja						
- przychody		64 000,00	7 285,01	11 671,59		33 399,38
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	9 854,40	0,00	23 142,86
- zbycie						
- likwidacja				9 854,40		23 142,86
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	11 181,40	64 000,00	1 943 308,91	368 224,30	119 000,00	544 591,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	11 181,40	0,00	260 518,93	140 497,17	119 000,00	518 346,80
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	19 910,77	23 330,27	0,00	36 470,58
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			19 910,77	23 330,27		3 071,20
- inne						33 399,38
Zmniejszenie umorzenia			0,00	9 854,40		23 142,86
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	11 181,40	0,00	280 429,70	153 973,04	119 000,00	531 674,52
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	0,00	1 675 504,97	225 909,94	0,00	15 987,68
- stan na koniec roku	0,00	64 000,00	1 662 879,21	214 251,26	0,00	12 916,48

POZYCJA 1.1 GRUNTY

Przychody 64 000,00

- Zwiększenie wartości w związku z przekazaniem przez Urząd Miasta Mysłowice w trwałe zarząd gruntów- Nr 501/89, 624/89,625/89.

POZYCJA 1.2 BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ

Przychody 7 285,01

- montaż systemu odcięć ogniowych w budynku „B”

POZYCJA 1.3 URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY

Przychody 11 671,59

- modernizacja systemu monitoringu oraz zakup nowego system sygnalizacji p.poż

Likwidacja 9 854,40

- likwidacja starego systemu monitoring oraz klimatyzatora ściennego

POZYCJA 1.5 INNE ŚRODKI TRWAŁE:

Przychody 33 399,38 :

- Zakup wyposażenia niskocennego

Likwidacja 23 142,86:

- Kasacja pozostałych środków trwałych

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

Nie dotyczy.

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

Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

Jednostka nie posiada w użytkowaniu środków trwałych w leasingu, dzierżawie i innych umów.

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

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości należności.

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania nie tworzą.

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

W okresie sprawozdawczym zobowiązania długoterminowe nie występowały.

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 dotyczy

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

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

1.12. Łączna kwota 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 jednostce zobowiązania warunkowe nie występują.

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
Czynne oraz bierne rozliczenia międzyokresowe nie występują.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Otrzymane gwarancje i poręczenia nie występują.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne	3 784 057,36	Wynagrodzenia ze stosunku pracy, wynagrodzenia z umów zleceń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS, wpłaty na PPK.
2.	Odprawy emerytalne	48 014,76	Wypłacono 1 odprawę emerytalną.
3.	Nagrody jubileuszowe	20 090,48	Wypłata nagród jubileuszowych dla 9 Pracowników
4.	Świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy	10 000,00	Świadczenie BHP
5.	Inne świadczenia	4 271,76	ekwiwalent urlopowy
Ogółem:		3 866 434,36	

1.16. Inne informacje

- Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Jednostka nie posiada zaangażowania w innych podmiotach.

- Wysokość zobowiązań spółki MPWiK Sp. z o.o. w Mysłowicach zabezpieczonych na majątku Gminy

Jednostka nie posiada zabezpieczonego majątku na rzecz zobowiązań MPWiK Sp. z o.o. w Mysłowicach.

- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT –

Saldo na rachunku wynosi 0,00 złotych

- Wykaz należności i zobowiązań z tytułu dochodów pobieranych w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej lub zleconych innymi ustawami.

Jednostka nie posiada należności i zobowiązań z tytułu dochodów z zakresu administracji rządowej lub zleconych innymi ustawami.

- Inne istotne informacje

Nie występują.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Przychody o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychód- Incydentalne zdarzenie o charakterze nadzwyczajnym	5 266,63	Otrzymane odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej w związku z zalaniem budynku „B” które miało miejsce w dniu 17.07.2024r. w wyniku intensywnych opadów deszczu.
RAZEM:		5 266,63	Wykazano w pozycji D.III- Rachunek Zysków i Strat

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

2.5.1.

Nie dotyczy

2.5.2.

Nie dotyczy

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	7,75
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	18,62
3.	Pracownicy medyczni	13,00
4.	Starszy instruktor terapii zajęciowej	1,00
5.	Psycholog	0,69
Ogółem		41,06

- **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

- **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

- **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany zasad (polityki) rachunkowości jednostki.

- **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Przedstawione w sprawozdaniu dane liczbowe zachowują swoją porównywalność- nie wprowadzono zmian zasad w klasyfikacji zdarzeń i wyceny aktywów i pasywów.