

# Dom Pomocy Społecznej „Syrena”

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m. st. Warszawy

### 1. Informacje o <nazwa jednostki>

#### 1.1 Nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej „Syrena”

#### 1.2 Siedziba jednostki

01-150 Warszawa

#### 1.3 Adres jednostki

ul. Syreny 26

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Dom nasz świadczy całodobowe usługi bytowe, opiekuńczo- pielęgnacyjne i wspomagające wykonywane przez profesjonalny i doświadczony zespół pracowników. Pomoc i opieka nad mieszkańcami sprawowana jest w sposób rzetelny, indywidualny, podmiotowy zgodnie z obowiązującymi standardami.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie dotyczy okresu od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.  
Sprawozdanie sporządzono przy założeniu zasady kontynuacji działania.

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

#### 4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Nr 6/2016 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej „Syrena” z dnia 15.03.2016 roku z późn.zm.

Aktywa i pasywa w Domu Pomocy Społecznej „Syrena”, wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 art. 28 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.(t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych

# Dom Pomocy Społecznej „Syrena”

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r.

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---


oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 289 z późn. zm.).

- o Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy;
- o Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizacyjne, zgodnie z zasadą ostrożności. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty;
- o Zapasy materiałów wycenia się w cenach ich nabycia;
- o Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej;
- o Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek naliczonych przez kontrahenta na podstawie wystawionych not odsetkowych;
- o Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów mają nieistotną wartość i nie są tworzone;
- o Na dzień bilansowy tj. 31 grudnia wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

## 5. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2022 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Korekta bilansu oraz zmiana prezentacji pozycji bilansu nie wystąpiła.

Główny Księgowy  
w DPS „Syrena”  
  
Monika Gołaszewska

29 MAR. 2023

  
DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
SYRENA  
Małgorzata Słomian

Dom Pomocy Społecznej "Syrena" ul. Syreny 26 01-150 Warszawa		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego jednostki budżetowej	
Numer identyfikacyjny REGON 6377177		sporządzony na dzień 2022-12-31	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>6 677 250,68</b>	<b>8 150 277,41</b>	<b>A. FUNDUSZE</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 677 250,68</b>	<b>8 150 277,41</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+/-)</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>6 118 830,68</b>	<b>6 100 999,01</b>	1. Zysk netto (+)
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 950 308,13	5 995 423,31	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	125 346,11	90 897,53	<b>B. Fundusze placówek</b>
1.4. Środki transportu	10 333,33	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>
1.5. Inne środki trwałe	32 843,11	14 678,17	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>558 420,00</b>	<b>2 049 278,40</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania
<b>V. Nieruchomości inwestycyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)
<b>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 002 749,76</b>	<b>1 111 846,90</b>	8. Fundusze specjalne
<b>I. Zapasy</b>	<b>307 478,78</b>	<b>302 984,44</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
1. Materiały	307 478,78	302 984,44	8.2. Inne fundusze
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>
3. Produkty gotowe	0	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>
4. Towary	0	0	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>28 257,87</b>	<b>30 748,79</b>	2. Inne rozliczenia międzyokresowe
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	
2. Należności od budżetów	1	0	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	248,06	0	
4. Pozostałe należności	28 008,81	30 748,79	
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>667 013,11</b>	<b>778 113,67</b>	
1. Środki pieniężne w kasie	0	0	
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 582,92	33 454,55	
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0	
4. Inne środki pieniężne	625 430,19	744 659,12	
5. Akcje lub udziały	0	0	
6. Inne papiery wartościowe	0	0	
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>7 680 000,44</b>	<b>9 262 124,31</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
w DPS „Syrena”

  
Monika Gołaszewska

Data

2.1. KWI. 2023

Dom Pomocy Społecznej "Syrena" ul. Syreny 26 01-150 Warszawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022		Urząd Mia A C
Numer identyfikacyjny REGON 6377177				wysłać
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 275 301,66</b>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 275 301,66		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>10 932 236,57</b>		
I. Amortyzacja		313 537,08		
II. Zużycie materiałów i energii		1 730 099,81		
III. Usługi obce		926 051,21		
IV. Podatki i opłaty		26 587,24		
V. Wynagrodzenia		6 531 712,10		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 398 992,93		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 256,20		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0		
X. Pozostałe obciążenia		0		
<b>C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-9 656 934,91</b>		
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>33 871,19</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0		
II. Dotacje		0		
III. Inne przychody operacyjne		33 871,19		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>10 708,14</b>		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0		
II. Pozostałe koszty operacyjne		10 708,14		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-9 633 771,86</b>		
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0		
II. Odsetki		0		
III. Inne		0		
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0</b>		
I. Odsetki		0		
II. Inne		0		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-9 633 771,86</b>		
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-9 633 771,86</b>		

Główny Księgowy  
w DPS "Syrena"  
  
Monika Gołaszewska

Data

2.1.2023

K

Dr

A

Dom Pomocy Społecznej "Syrena" ul. Syreny 26 01-150 Warszawa	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki          jednostki budżetowej</b>
Numer identyfikacyjny REGON 6377177	sporządzone na dzień 31.12.2022
	<b>Stan na koniec</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	
1.4. Środki na inwestycje	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	
1.10. Inne zwiększenia	
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	
2.9. Inne zmniejszenia	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący</b>	
1. zysk netto (+)	
2. strata netto (-)	
3. nadwyżka środków obrotowych	
<b>IV. Fundusz (II+/-III)</b>	

Główny Księgowy  
 Główny Księgowy  
 w DPS „Syrena”  
 .....  
 Monika Gólszewska

Data  
 ..... 2.1. KWI. 2023 .....

Kierownik  
 .....  
 Dł  
 Domu Po  
 S  
 Małgor  
