

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W RACZKOWEJ 96 38-500 Raczkowa	<div style="text-align: center;"> URZĄD GMINY SANOK Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 2026-03-31 RF 6-180/RPP/26 Skierowano do sporządzony na dzień: L. dz. 31-12-2025 r. </div>	Adresat: Wójt Gminy Sanok
Numer identyfikacyjny REGON 388323840		743BFA24FE8D1CB9 

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

MAŁGORZATA SZAJNA-KĘDRA (główny księgowy)	2026.03.31 rok mies. dzień	ANNA MAGDALENA MOZOŁA (kierownik jednostki)
--	-------------------------------------	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MAŁGORZATA SZAJNA-KĘDRA
(główny księgowy)

2026.03.31
rok mies. dzień

ANNA MAGDALENA MOZOŁA
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> URZĄD GMINY SANOK WPEŁNIŁO DNIA: 2026-03-31 <i>KE</i> Skierowano do L. dz. 6980/RPP/26 </div>	
1.			
1.1.	nazwę jednostki		
	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W RACZKOWEJ		
1.2.	siedzibę jednostki		
	RACZKOWA		
1.3.	adres jednostki		
	RACZKOWA 96		
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM DLA OSÓW W PODESZŁYM WIEKU I OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	ROK 2025		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	W jednostce wycenia się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. umarzane są jednorazowo, natomiast środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się stosując metodę liniową. Stawki umorzeniowe (amortyzacyjne) stosuje się według przepisów o podatku od osób prawnych. Koszty ewidencjonowane są w momencie ich powstania, według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych		
5.	inne informacje		
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych.		
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>Załącznik Tabelka nr 1</i>		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	<i>nie dotyczy</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 wieczysto		
	<i>nie dotyczy</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 dotyczy</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 dotyczy</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 dłużnych ugoterminowanych 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody Jubileuszowe: 9294,17
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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 planu dochodów budżetowych
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mógłby istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

ZMIANY STANU WARTOŚCI POZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji

Tabela nr 1

G R U P A K S T	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa środków trwałych oraz WNIP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszcze nie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	GRUNTY	188 200,00				0,00					188 200,00
1	BUDYNKI I LOKALE oraz...	8 310 034,83				0,00					8 310 034,83
2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	33 532,58				0,00					33 532,58
	Razem grupy 1-2	8 343 567,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 343 567,41
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	0,00				0,00					0,00
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	81 380,55		2 690,00		2 690,00					84 070,55
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00				0,00					0,00
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	93 745,00				0,00					93 745,00
	Razem grupy 3-6	175 125,55	0,00	2 690,00	0,00	2 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 815,55
7	ŚRODKI TRANSPORTU	141 015,50				0,00					141 015,50
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	871 243,74		23 547,16		23 547,16					894 790,90
9	INWENTARZ ŻYWY	0,00				0,00					0,00
	Razem grupy 8-9	871 243,74	0,00	23 547,16	0,00	23 547,16	0,00	0,00	0,00	0,00	894 790,90
	Razem środki trwałe	9 719 152,20	0,00	26 237,16	0,00	26 237,16	0,00	0,00	0,00	0,00	9 745 389,36
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	9 351,09		4 956,90		4 956,90					14 307,99
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
	Razem wartości niematerialne i prawne	9 351,09	0,00	4 956,90	0,00	4 956,90	0,00	0,00	0,00	0,00	14 307,99

ZMIANY STANU WARTOŚCI POZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji

Tabela nr 1

G R U P A K S T	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNIP	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	GRUNTY	0								
1	BUDYNKI I LOKALE oraz...	670 606,54		200 704,57		200 704,57		871 311,11	188 200,00	188 200,00
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	1 815,25		792,93		792,93		2 608,18	7 639 428,29	7 438 723,72
	Razem grupy 1-2	672 421,79	0,00	201 497,50	0,00	201 497,50	0,00	873 919,29	31 717,33	30 924,40
3	KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE								7 671 145,62	7 469 648,12
4	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	81 380,55		2 690,00				81 380,55		
5	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00						0,00	0,00	0,00
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	16 683,10		12 115,14		12 115,14		28 798,24	77 061,90	64 946,76
	Razem grupy 3-6	98 063,65	0,00	14 805,14	0,00	12 115,14	0,00	110 178,79	77 061,90	67 838,76
7	ŚRODKI TRANSPORTU	141 015,50				0,00		141 015,50	0,00	0,00
8	NARZĘDZIA, PRZYZRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	733 590,35		32 835,90		32 835,90		766 426,25	137 653,39	128 364,65
9	INWENTARZ ŻYWY									
	Razem grupy 8-9	733 590,35	0,00	32 835,90	0,00	32 835,90	0,00	766 426,25	137 653,39	128 364,65
	Razem środki trwałe	1 645 091,29	0,00	249 138,54	0,00	249 138,54	0,00	1 894 229,83	8 074 060,91	7 851 159,53
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	9 351,09		4 956,90		4 956,90		14 307,99	0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00	0,00	0,00
	Razem wartości niematerialne i prawne	9 351,09	0,00	4 956,90	0,00	4 956,90	0,00	14 307,99	0,00	0,00