

Tabela nr 2.5. Inne informacje.

nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Dane w liczbach lub w innej wartości określającej informacje
1.	Przebieg liczba zatrudnionych ogółem ze sprawozdania rocznego Z-06 Sprawozdanie o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy.	3 61,7

Krystyna
a
Teresa
Goral

Elektronicznie
podpisany
przez Krystyna
Teresa Goral

Data:
2021.03.17[®]
09:26:32 +01'00'

Marta
Anna
Jakubowska
ka-Dados

Elektronicznie
podpisany przez
Marta Anna
Jakubowska-
Dados

Data: 2021.03.17
09:27:46 +01'00'

Tabela nr 2.4. Informacja 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
nie dotyczy			
Razem:			

Tabela nr 2.3. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu dopłat bezpośrednich z AMiRR	4.655,71	
2.	Pozostałe przychody operacyjne darowizna Fundacji AGORA	35.000,00	
Razem:		39.644,71	

Tabela nr 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	
1	2	3	4	
nie dotyczy				
Razem:				

Tabela nr 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	w tym:	
			odsetki które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym
1	2	3	4	5
nie dotyczy				
Razem:				

Tabela nr 1.14. Otrzymane gwarancje i poręczenia.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
nie dotyczy			
Razem:			

Tabela nr 1.15. Wyplacone świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1	Wyplacone nagrody jubileuszowe	30.829,56	
2	Wyplacone odprawy emerytalne	19.008,00	
3	Wyplacone ekwiwalenty za urlop	0	
Razem:		49.837,56	

Tabela nr 1.16. Inne informacje.

nie dotyczy

Tabela nr 1.12. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
nie dotyczy			
Razem:			

Tabela nr 1.13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.		0	0
Razem:		0	0

Tabela nr 1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi).

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
nie dotyczy			
	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
	Razem:		

Tabela nr 1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
nie dotyczy									
	Razem:								

Tabela nr 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
nie dotyczy											
Razem:											

Tabela nr 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych powiatu (stan pożyczek zagrożonych).

Lp.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	Dodatkowe informacje	
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie			rozwiązanie
1	2	3	4	5	6	7	8
nie dotyczy							
Razem:							

Tabela nr 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

Lp.	Cel utworzenia rezerwy	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	Dodatkowe informacje	
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie			rozwiązanie
1	2	3	4	5	6	7	8
nie dotyczy							
Razem:							

Tabela nr 1.4a. Wartość gruntów stanowiących własność Powiatu przekazanych w użytkowanie wieczyste.

Lp.	Grunt (nr działki i położenie)	Powierzchnia gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste (m ²)	Wartość księgowa netto gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste	Skumulowana wartość odpisów z tytułu trwałej utraty wartości	Wartość gruntów stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym	Wartość księgowa netto gruntów wcześniej użytkowanych w wieczyste, przekształconych w prawo własności na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005r.
1	2	3	4	5	6	7
nie dotyczy						
Razem:						

Tabela nr 1.4b. Wartość gruntów stanowiących własność Powiatu przekazanych w użytkowanie wieczyste na cele mieszkaniowe, które podlegają przekształceniu w prawo własności na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018r.

Lp.	Grunt (nr działki i położenie)	Powierzchnia gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste (m ²)	Wartość księgowa netto gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste	Skumulowana wartość odpisów z tytułu trwałej utraty wartości	Wartość gruntów stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6	7
nie dotyczy						
Razem:						

Tabela nr 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Lp.	Grunt (nr działki i położenie)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Dodatkowe informacje
				5 zwiększenia	6 zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8
nie dotyczy							
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)					
Razem:							

Tabela nr 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Nazwa środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Nazwa środka trwałego zgodna z ewidencją analityczną środków trwałych	Wartość brutto środków trwałych	Różnica (3 – 5)	Dodatkowe informacje
	2	3	4	5	6	7
1						

nie dotyczy

Tabela nr 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj aktywów	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
	2	3	4	5
1				

nie dotyczy

1. Długoterminowe aktywa niefinansowe

2. Długoterminowe aktywa finansowe

Tabela nr 1.1c. Szczegółowy zakres zmian umorzenia pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych w pełnej wartości tych środków w miesiącu wydania do używania

Lp.	Nazwa składnika aktywów	Wartość umorzeń – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń	Zmniejszenie umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego (umorzenia stan na początek roku + zwiększenia – zmniejszenia) (3 + 4 – 5)	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	537.206,03	170.340,70	2.131,51	705.415,22	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	4.380,00	0	4.380,00	0	-
Razem:		541.586,03	170.340,70	18.858,30	705.415,22	-

5	1.5 Inne środki trwałe	164.570,20	0	9.349,60	0	9.349,60	0	0	173.919,80
6	1.6 Wartości niematerialne i prawne	12.178,05	0	922,50	0	922,50	0	0	13.100,55
	Razem:	3.855.662,67	0	77.366,65		77.366,65			3.933,029,32

Tabela nr 1.1b. Szczegółowy zakres zmian wartości pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania

Lp.	Nazwa składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego (wartość początkowa + zwiększenia – zmniejszenia) (3 + 4 – 5)	Dodatkowe informacje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe środki trwałe(wyposażenie)	537.206,03	170.340,70	2.131,51	705.415,22	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	4.380,00	0	4.380,00	0	-
	Razem:	541.586,03	170.340,70	6.511,51	705.415,22	-

Tabela nr 1.1a. Szczegółowy zakres zmian odpisów umorzeniowych według grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie od którego dokonano odpisów umorzeniowych	Wartość odpisów umorzeniowych – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie odpisów umorzeniowych (4+5+6)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie odpisów umorzeniowych (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (stan na początek roku + zwiększenia –
			aktualizacja	odpisy umorzeniowe za rok obrotowy	inne			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	1.1 Grunty		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	1.2 Budynki i lokale	3.194.991,46	0	42.086,04	0	42.086,04	0	0	0	0	3.237.077,50	
	1.3 Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	296.061,04	0	20.047,51	0	20.047,51	0	0	0	0	316.108,55	
3	1.4 Środki transportu	187.861,92	0	4.961,00	0	4.961,00	0	0	0	0	192.822,92	
4												

5	1.5. Inna środki trwałe	198.699,80	0		0			0		0	0	0	0	198.699,80
6	1. Wartości niematerialne i prawne	12.178,05	0	922,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.100,55
	Razem:	4.939.787,87		149.752,50										5.089.540,37

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (wartość początkowa + zwiększenia – 7 – 11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	1.1. Grunty	470.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	470.600,00
2	1.2. Budynki i lokale	3.688.502,92	0	0	0	0	0	0	0	0	3.688.502,92
3	1.3. Kotły i maszyny energetyczne, maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, urządzenia techniczne	381.945,18	0	0	0	0	0	0	0	0	381.945,18
4.	1.4. Środki transportu	187.861,92	0	148.830	0	0	0	0	0	0	336.691,92

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020-31.12.2020

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

NIE DOTYCZY

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

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen zakupu lub kosztu wytworzenia.
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia według wartości określonej w tej decyzji.
3. Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia według cen nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji wyposażenie o wartości od 1000 do 3500 zł.
5. Wyposażenie o wartości do 1000 zł ujmuje się w ewidencji pozabilansowej, spisując ich w koszty pod datą zakupu.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku.
8. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca, w którym przyjęto do eksploatacji.
9. Inwestycje długo i krótkoterminowe ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.
10. Aktywa pieniężne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej łącznie z odsetkami.
11. Należności i zobowiązania ujmuje się według wartości nominalnej.
12. Towary wycenia się w cenach zakupu.
13. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
14. Rozchód artykułów z magazynu wycenia się metodą FIFO.

INFORMACJA DODATKOWA W FORMIE PLIKU W CELU WCZYTANIA DO SYSTEMU SIO Besti@

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1 Nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej im. M. Rataja

1.2. Siedziba jednostki

Ul. T. Kościuszki 1, 21-150 Kock

1.3. Adres jednostki

Ul. T. Kościuszki 1, 21-150 Kock

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podszłym wieku, przewlekle somatycznie chorych i chorych psychicznie