


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyręby 83-230 Smętowo Graniczne Numer identyfikacyjny REGON 191887940	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Tczewie
		Wysłać bez pisma przewodniego B7A853F4596F9FA7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 630 758,62	4 161 390,59	A Fundusz	4 309 861,80	3 817 504,61
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 174 603,77	6 288 987,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 630 758,62	4 161 390,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 864 741,97	-2 471 482,85
A.II.1 Środki trwałe	4 630 758,62	4 161 390,59	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	456 236,90	456 236,90	A.II.2 Strata netto (-)	-1 864 741,97	-2 471 482,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 045 288,98	3 500 673,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	93 425,89	59 444,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	35 806,85	145 035,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	612 707,62	691 084,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	612 687,58	691 054,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 261,61	4 859,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	36 094,80	41 290,67
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	176 117,69	199 756,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 858,99	137 830,24

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

B7A853F4596F9FA7

D Y R E K T O R

Bogdan Jędrzejewski

(mgr inż. Bogdan Jędrzejewski)

(Kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 132,41	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	203 242,63	226 988,36
B Aktywa obrotowe	291 810,80	347 198,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,87
B.I Zapasy	10 090,02	38 417,58	D.II.8 Fundusze specjalne	76 979,45	80 328,80
B.I.1 Materiały	10 090,02	38 417,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 979,45	80 328,80
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	20,04	30,12
B.II Należności krótkoterminowe	64 402,32	81 740,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	64 402,32	81 740,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	217 318,46	227 040,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	217 318,46	227 040,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka
Celina Janicka

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

B7A853F4596F9FA7

D Y R E K T O R

Bogdan Jędrzejewski
Bogdan Jędrzejewski

mgr inż. (Kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 922 569,42	4 508 589,40	Suma pasywów	4 922 569,42	4 508 589,40

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka
 Celina Janicka

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

B7A853F4596F9FA7

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski
 Bogdan Jędrzejewski

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka
Celina Janicka

(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Bogdan Jędrzejewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyřęby 83-230 Smętowo Graniczne Numer identyfikacyjny REGON 191887940	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Tczewie Wysłać bez pisma przewodniego 71478221EEA21F55 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 417 101,92	2 951 053,53	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 417 101,92	2 951 053,53	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 404 574,56	5 532 044,94	
B.I. Amortyzacja	562 986,70	603 374,28	
B.II. Zużycie materiałów i energii	676 306,47	872 755,34	
B.III. Usługi obce	245 842,81	207 738,01	
B.IV. Podatki i opłaty	13 294,73	14 306,73	
B.V. Wynagrodzenia	2 354 196,26	3 115 425,72	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	521 528,80	680 427,84	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 418,79	38 017,02	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 987 472,64	-2 580 991,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	127 784,09	109 346,49	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	127 784,09	109 346,49	
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 284,89	0,00	

Główny Księgowy
Celina Janicka
główny księgowy
mgr Celina Janicka

2021-02-24
rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R
Bogdan Jędrzejewski
kierownik jednostki
mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 284,89	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 864 973,44	-2 471 644,92
G.	Przychody finansowe	231,47	162,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	231,47	162,07
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 864 741,97	-2 471 482,85
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 864 741,97	-2 471 482,85

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka

Celina Janicka
główny księgowy

2021-02-24

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Bogdan Jędrzejewski
kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka

Celina Janicka
główny księgowy


2021-02-24

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Bogdan Jędrzejewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyřęby 83-230 Smętowo Graniczne Numer identyfikacyjny REGON 191887940	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Tczewie Wysłać bez pisma przewodniego 07D5CA268ED79E7B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 237 608,00	6 174 603,77	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 847 591,51	5 063 933,30	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 882 212,72	4 929 927,05	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	192 879,99	134 006,25	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 772 498,80	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 910 595,74	4 949 549,61	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 299 264,40	1 864 741,97	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 418 451,35	2 950 801,39	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	192 879,99	134 006,25	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 174 603,77	6 288 987,46	

Główny Księgowy

Celina Janicka

mgr inż. Celina Janicka
główny księgowy

2021-02-24

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

Bogdan Jędrzejewski

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 864 741,97	-2 471 482,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 864 741,97	-2 471 482,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 309 861,80	3 817 504,61

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka
 Celina Janicka
 główny księgowy

2021-02-24

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Bogdan Jędrzejewski
 kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka

Celina Janicka

główny księgowy

2021-02-24

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Bogdan Jędrzejewski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyręby 83-230 Smętowo Graniczne	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Starostwo Powiatowe w Tczewie
Numer identyfikacyjny REGON 191887940		sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.

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

Główny Księgowy

Celina Janicka
mgr Celina Janicka

(główny księgowy)

2021.02.24

rok mies. dzień

D Y R E K T O R

Bogdan Jedrzejewski
mgr inż. Bogdan Jedrzejewski


(Kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy


mgr Celina Janicka
(główny księgowy)

2021.02.24

rok mies. dzień

D Y R E K T O R


mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Bogdan Jędrzejewski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Wielkie Wyręby
1.3	adres jednostki
	83-230 Smętowo Graniczne; Wielkie Wyręby 23
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Metody wyceny aktywów i pasywów</p> <p>W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z zm., z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342). W Domu Pomocy Społecznej w Wielkich Wyrębach poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwałe wyceniane były według: <ul style="list-style-type: none"> ➤ w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, ➤ w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, ➤ w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, ➤ w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, ➤ w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, ➤ w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka, <p>Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiznie i likwidacji zużytych składników majątku stosowane są zasady w oparciu o aktualną uchwałę zarządu Powiatu Tczewskiego w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe.</p> <p>Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p>

- **Wartości niematerialne i prawne** wyceniane były według: nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. W odniesieniu do wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,00 zł. w Domu Pomocy Społecznej w Wielkich Wyrębach stosuje się poniższe stawki amortyzacji:
 - licencje (sublicencje) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%
 - pozostałe wartości niematerialne i prawne –20%
- **Stosowane stawki amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego:** Dom Pomocy Społecznej w Wielkich Wyrębach stosuje stawki amortyzacji określone przez Zarząd Powiatu Tczewskiego pismo o sygnaturze BP.0022.46.2019.MO Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 04.10.2019 roku tj.
 - Budynki i lokale 10%
 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 10%
 - Kotły i maszyny energetyczne 20%
 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 30%
 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne 25%
 - Urządzenia techniczne 20%
 - Środki transportu 25%
 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane 30%
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Przedmioty o wartości równej lub wyższej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową raz na koniec roku
- **Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych**, umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
- **Środki trwałe niskocenne** o charakterze wyposażenia podlegają:
 - zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu do kwoty 200 zł. *
 - ewidencją ilościową objęte są pozostałe środki trwałe powyżej kwoty 200zł do kwoty 500zł.*
 - ewidencją ilościowo-wartościową objęte są pozostałe środki trwałe powyżej kwoty 500zł*
 *Powyższe rozpiętości kwot od - do nie dotyczą ewidencji mebli, radio, sprzętu TV, maszyn liczących (kalkulator), telefonów komórkowych i stacjonarnych, oraz sprzętu współfinansowanego przez Unię Europejską - dla których prowadzona jest ewidencja ilościowa - wartościowa.
- **Należności** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- **Należności krótkoterminowe** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT , a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
- **Należności długoterminowe** to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należność ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.
- **Zobowiązania** wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymaganymi odsetkami.
- **Zapasy materiałów**, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się w cenach zakupu. Materiały otrzymane w formie darowizny wycenia się według wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- **Jednostka prowadzi ewidencję materiałów** ilościowo-wartościową. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą: „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO),
- **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się w cenie nabycia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
- **Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- **Ewidencja kosztów** działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne** wycenia się według wartości nominalnej.
- **Wynik finansowy jednostki** ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5.	inne informacje
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
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli „Główne składniki aktywów trwałych” stanowiącej załącznik do niniejszej informacji.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
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 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
	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 zagrożonych)
	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.	łącznie 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
	Saldo konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe” MA 30,12 zł <ul style="list-style-type: none"> • Usługi telekomunikacyjne Orange Polska S.A. Warszawa w kwocie 6,03 zł • Usługi telekomunikacyjne Telestrada S.A. Warszawa w kwocie 24,09 zł
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli „Świadczenia pracownicze” stanowiącej załącznik do niniejszej informacji.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Przychody z tytułu otrzymanych darowizn rzeczowych w kwocie ogółem 108 091,49 zł
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
	<u>Konta pozabilansowe:</u> Wzajemne rozliczenia między jednostkami: Załącznik Nr 2, 3 do Uchwały Nr 127/503/13 Zarządu Powiatu Tczewskiego z dnia 14 sierpnia 2013 r. Saldo konta 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami WN 7 263,23 zł, MA 44 880,00 zł Saldo konta 999 „Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat” MA 4 060 261,01 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy

mgr *Celija Janicka*
(główny księgowy)

2021-02-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
[Podpis]
mgr inż. *Bogdan Jędrzejewski*
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej Wierkie Wyręby

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (12+15-16)	Wartość netto składników aktywów						
			Przychody	Przemieszczenie między grupami lub jednostkami		Zbycie	Likwidacja	Inne				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+15-16)	Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-17)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane stopniowo i jednorazowo	11 877,16			0,00				0,00	11 877,16	11 877,16	0,00	0,00	0,00		11 877,16	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	6 868 535,33	134 006,25	0,00	134 006,25	0,00	3 069,08	0,00	3 069,08	6 999 472,50	2 237 776,71	6 033 742,8	0,00	6 033 742,8	3 069,08	2 838 081,91	4 630 758,62	4 161 390,59
a)	grupa 0	456 236,90			0,00				0,00	456 236,90	0,00			0,00		0,00	456 236,90	456 236,90
b)	grupa 1	5 389 968,46			0,00				0,00	5 389 968,46	1 373 797,73	538 996,86		538 996,86		1 912 794,59	4 016 170,73	3 477 173,87
c)	grupa 2	416 881,00			0,00				0,00	416 881,00	387 762,75	5 618,40		5 618,40		393 381,15	29 118,25	23 499,85
d)	grupa 3	102 530,00			0,00				0,00	102 530,00	43 256,11	20 506,00		20 506,00		63 762,11	59 273,89	38 767,89
e)	grupa 4	11 069,08			0,00		3 069,08		3 069,08	8 000,00	10 202,41	866,67		866,67	3 069,08	8 000,00	866,67	0,00
f)	grupa 5	53 270,55			0,00				0,00	53 270,55	35 741,63	7 964,54		7 964,54		43 706,17	17 528,92	9 564,38
g)	grupa 6	124 000,71			0,00				0,00	124 000,71	108 244,30	4 643,73		4 643,73		112 888,03	15 756,41	11 112,68
h)	grupa 7	303 920,63	134 006,25		134 006,25				0,00	437 926,88	268 113,78	24 778,08		24 778,08		297 891,86	35 806,85	145 035,02
i)	grupa 8	10 658,00			0,00				0,00	10 658,00	10 658,00	0,00		0,00		10 658,00	0,00	0,00
j)	grupa 9	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	496 401,24	109 761,39		109 761,39		14 223,46		14 223,46	591 939,17	496 401,24	109 761,39		109 761,39	14 223,46	591 939,17	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne (dla szkół)	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	7 376 813,73	243 767,64	0,00	243 767,64	0,00	17 292,54	0,00	17 292,54	7 603 288,83	2 746 055,11	713 135,67	0,00	713 135,67	17 292,54	3 441 898,24	4 630 758,62	4 161 390,59

Główny Księgowy

mgr Celina Jankowska

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyręby

Tabela 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
4.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
5.		Powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00

nie dotyczy

Główny Księgowy
mgr. Beata Janicka

D Y R E K T O R
mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyręby

Tabela 3. Środki trwałe nieamortyzowane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
5.					0,00
6.					0,00
7.					0,00
8.					0,00
9.					0,00
10.					0,00

nie dotyczy

Główny Księgowy
mgr Celina Janicka

D Y R E K T O R
mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyręby

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
5.						0,00
6.						0,00
7.						0,00
8.						0,00
9.						0,00
10.						0,00
11.						0,00
12.						0,00
13.						0,00
14.						0,00
15.						0,00

nie dotyczy

Główny Księgowy
mgr Anna Janicka

D Y R E K T O R
mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyręby

Tabela 5. Dane o stanie rezerw

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
5.						0,00
Razem:						
0,00						

nie dotyczy

Główny Księgowy
Celina Janicka
mgr Celina Janicka

D Y R E K T O R
Bogdan Jędrzejewski
mgr inż. Bogdan Jędrzejewski

Nazwa jednostki: Dom Pomocy Społecznej Wielkie Wyręby

Tabela 6. Świadczenia pracownicze

Rodzaj świadczeń	Kwota wypłaconych środków
odprawy emerytalne	28 490,70
odprawy pośmiertne	
odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	
ekwiwalent za urlop	
nagrody jubileuszowe	63 336,91
odprawy z tytułu art. 20 Karty Nauczyciela	

Główny Księgowy

mgr Celina Janicka

D Y R E K T O R

mgr inż. Bogdan Jędrzejewski