


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Zawierciu ul. Rzemieśnicza 9 42-400 Zawiercie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Zawierciański
Numer identyfikacyjny REGON 000686470		476351FEE5C54B07 

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

Justyna Hutnik
mgr Justyna Hutnik
(główny księgowy)

2021.04.12

rok mies. dzień

Dyrektor

Rafał Porc

Rafał Porc

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Hutnik
mgr Justyna Hutnik

(główny księgowy)

2021.04.12

rok mies. dzień

Dyrektor

Rafał Porc
Rafał Porc

(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

	Nazwa jednostki	Dom Pomocy Społecznej w Zawierciu
1.1	Siedziba jednostki	42-400 Zawiercie
1.2	Adres jednostki	Rzemieśnicza 9
1.3	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Dom Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną powiatu zawierciańskiego realizującą zadania powiatu określone w ustawie z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej w zakresie organizowania stałego pobytu dla osób wymagających całodobowej opieki.
1.4		

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem	ROK 2020
----------------------------	----------

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

Wskazanie	nie zawiera
-----------	-------------

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

Aktywa i Pasywa w Dps wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości.

- Wartości niematerialne i prawne - nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie. Wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne i umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Środki trwałe - w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu gotowych środków trwałych według ceny nabycia lub ceny zakupu jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Przyjmuje się stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umorzenie jednorazowe należne na koniec roku. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 500,00 zł, do 10,000.00 zł, umuje się w ewidencji ilościowo wartościowej i umarza się w 100 % w momencie przyjęcia do użytkowania, pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 100,00 zł do 500,00 zł, ewidencjonowane są ilościowo a o wartości do 100,00 zł, nie podlegają ewidencji.
- Środki trwałe w budowie (inwestycje) - wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na wytworzenie, nabycie, i montaż własnych nowych środków trwałych lub poniesione w związku z ulepszeniem już istniejących.
- Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową.
- Należności długoterminowe - wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności, należności i udzielone pożyczki - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zapasy - rzeczowych składników obrotowych według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Zobowiązania - wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Inne informacje

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych Głównie składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	I. Wartości niem. i prawne	7 032,00	0,00	22 841,55	0,00	22 841,55	0,00	0,00	0,00	0,00	29 873,55
2	1. Środki trwałe:	8 254 638,29	0,00	51 763,81	0,00	51 763,81	0,00	0,00	0,00	0,00	8 306 402,10
3	1.1. Grunty	318 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 214,00
4	1.1.1. Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.2. Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	6 325 843,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 325 843,43
6	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	471 540,63	0,00	17 835,00	0,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 375,63
7	1.4. Środki transportu	248 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 248,00
8.	1.5. Inne środki trwałe	890 792,23	0,00	33 928,81	0,00	33 928,81	0,00	0,00	0,00	0,00	924 721,04
	Razem	8 261 670,29	0,00	74 605,36	0,00	74 605,36	0,00	0,00	0,00	0,00	8 336 275,65

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	I. Wartości niem. i prawne	7 032,00	0,00	0,00	22 841,55	22 841,55	0,00	29 873,55	0,00	0,00
2.	1. Środki trwałe:	3 724 269,51	0,00	147 694,56	33 928,81	181 623,37	0,00	3 905 892,88	4 530 368,78	4 400 509,22
3.	1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 214,00	318 214,00

1.1.1.Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. 1.2.Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	2 316 224,63	0,00	95 400,70	0,00	0,00	0,00	0,00	95 400,70	0,00	0,00	2 411 625,33	4 009 618,80	3 914 218,10
5. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	362 881,45	0,00	27 804,26	0,00	0,00	0,00	27 804,26	27 804,26	0,00	0,00	390 685,71	108 659,18	98 689,92
6. 1.4.Środki transportu	154 371,20	0,00	24 489,60	0,00	0,00	0,00	24 489,60	24 489,60	0,00	0,00	178 860,80	93 876,80	69 387,20
7. 1.5. Inne środki trwałe	890 792,23	0,00	0,00	33 928,81	0,00	33 928,81	33 928,81	33 928,81	0,00	0,00	924 721,04	0,00	0,00
8. Razem	3 731 301,51	0,00	147 694,56	56 770,36	0,00	3 935 766,43	204 464,92	4 530 368,78	0,00	0,00	4 530 368,78	4 400 509,22	4 400 509,22

Zwiększenie wartości początkowej-ujmowane w kolumnie 4 tabeli-dotyczy aktualizacji wartości w trybie art..31 ust.3 i 4 ustawy o rachunkowości. Jako przychód -w kolumnie 5 tabeli-traktowany jest zakup, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Jako przemieszczenie- ujmowane w kolumnie 6 tabeli- uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

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

nie występuje

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

nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie występuje

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
2	3	4	5	6
Skaner Fujitsu-Simens	3 637,81	0,00	0,00	3 637,81
Razem	3 637,81	0,00	0,00	3 637,81

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

nie występuje

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 zagrożonych pożyczek)

nie występuje

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

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
nie występuje

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 występuje

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

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
nie zawiera

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.
nie występuje

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
nie występuje

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	97 032,46	
2	Nagrody jubileuszowe	101 533,24	
	Razem	198 565,70	

1.16. Inne informacje

ZF55

Lp.	Stan środków na 01.01.2020r.	z tytułu			zapomogi	udzielonych pożyczek	świadczenia urlopowe	inne	Stan środków na 31.12.2020r.
		odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i od udzielonych pożyczek	spłata pożyczek	inne					
1	900,23	235 794,65	81 695,00	0,00	5 700,00	88 000,00	0,00	1 647,02	
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	900,23	235 794,65	81 695,00	0,00	5 700,00	88 000,00	0,00	1 647,02	

b

ZF55

Lp.	stan środków na 01.01.2020 r.	z tytułu			zapomogi	udzielonych pożyczek	świadczenia urlopowe	inne	Stan środków na 31.12.2020r.
		odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i od udzielonych pożyczek	spłata pożyczek	inne					
1	55 913,23	235 794,65	0,00	0,00	5 700,00	0,00	0,00	78 566,02	
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	55 913,23	235 794,65	0,00	0,00	5 700,00	0,00	0,00	78 566,02	

2.1. Wartość 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 i w budowie w roku obrotowym

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020r.
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

2.5. Inne informacje

nie dotyczy

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

nie dotyczy

12.04.2021 r.
(rok, dzień, miesiąc)

(Kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Justyna
Bożena
Hutnik; DPS

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elektronicznie
podpisany przez Justynę
Bożenę Hutnik
Data: 2021.04.13
1033721+0200

Dyrektor
Rafał Porc

Elektronicznie
podpisany przez Rafał
Porc
Data: 2021.04.13
10339:10+0200

Rafał Porc