

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dom Pomocy Społecznej w Kowarach
ul. Waryńskiego 38
58-530 Kowary
2. Dom Pomocy Społecznej w Kowarach jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej na podstawie prawa, a w szczególności w oparciu o ustawę o pomocy społecznej. DPS w Kowarach jest przeznaczony dla osób przewlekle somatycznie chorych.
3. Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
4. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach bilansowych:
 - a) wartości niematerialne i prawne:
 - pochodzące z zakupu – według cen nabycia,
 - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wg wartości określonej w tej decyzji,
 - otrzymane na podstawie darowizny według wartości wynikającej z umowy darowizny a w przypadku jej braku w wartości rynkowej na dzień nabycia,
 - b) środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:
 - podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”
 - pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”
 - środki trwałe w budowie (inwestycje) ewidencjonowane na koncie 080,
 - c) środki trwałe wycenia się następująco:
 - pochodzące z zakupu wg cen nabycia,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie wg kosztu wytworzenia,
 - pochodzące ze spadków i darowizn wg wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
 - stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji wg wartości księgowej/rynkowej,
 - otrzymane nieodpłatnie od jednostek samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego,
 - środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się wg kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego,
 - d) środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się:

- według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego,

Środki trwałe i WniP o wartości początkowej do 3.500 złotych umarza się jednorazowo w m-cu oddania do użytku, a o wartości powyżej 3 500,00 złotych amortyzuje się metodą liniową. Przyjęta wartość początkowa środka trwałego i WniP w Powiecie Jeleniogórskim została w wysokości 3 500,-złotych. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WniP stosując stawkę 50% począwszy od m-ca następującego po m-cu oddania składnika do użytkowania.

e) materiały i towary w magazynach wycenia się:

- w cenie zakupu
- w cenie nabycia

g) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej

h) rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów – nie rozliczamy kosztów w czasie co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

7 Wynik finansowy jednostki ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.

Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego

Na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”

- sumy poniesionych kosztów operacyjnych w korespondencji z grupą kont zespołu „4”
- sumy poniesionych kosztów amortyzacji w korespondencji z kontem 400
- sumy pozostałych kosztów operacyjnych w korespondencji z kontem 761

Na stronę Ma konta 860

- sumy uzyskanych przychodów w korespondencji z kontem 720
- sumy uzyskanych przychodów operacyjnych w korespondencji 760

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniewska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Trejbulowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Kowarach ul. Waryńskiego 38 58-530 Kowary	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Jeleniogórski
Numer identyfikacyjny REGON 230019168		Wysłać bez pisma przewodniego F9455A17CBBA3A8A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	771 695,52	699 125,38	A Fundusz	668 795,44	590 725
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 023 451,60	1 052 880
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	771 695,52	699 125,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-354 656,16	-462 154
A.II.1 Środki trwałe	771 695,52	699 125,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-354 656,16	-462 154
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
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	651 873,52	611 657,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 198,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0
A.II.1.4 Środki transportu	116 624,00	87 468,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	263 108,74	298 819
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	263 108,74	298 819
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 730,62	19 998
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 662,75	106 360

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniowska

(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

F9455A17CBBA3A8A

Alicja Trembułowicz

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Trembułowicz

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 341,78	1 576,92
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	141 135,79	170 150,62
B Aktywa obrotowe	160 208,66	190 420,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 457,27	16 116,42	D.II.8 Fundusze specjalne	237,80	731,92
B.I.1 Materiały	12 457,27	16 116,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	237,80	731,92
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 377,80	3 421,03			
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	6 377,80	3 421,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 373,59	170 882,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	141 373,59	170 882,55			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

F9455A17CBBA3A8A


Alicja Trembułowicz

(kierownik jednostki)
D Y K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Trembułowicz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	931 904,18	889 545,38	Suma pasywów	931 904,18	889 545,38

GLÓWNY KSIĘGOWY


 Violetta Wiśniewska
 (główny księgowy)


BeSTia

2020-01-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 F9455A17CBBA3A8A

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kłwarach


 Alicja Trembułowicz

Alicja Trembułowicz
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Kowarach ul. Waryńskiego 38 58-530 Kowary		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Jeleniogórski	
Numer identyfikacyjny REGON 230019168			Wysłać bez pisma przewodniego 726BDCEDFE51622E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec rok bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 046 945,85	1 023 451,
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 440 530,37	2 551 904,
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 294 750,37	2 551 904,
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,
I.1.4.	Środki na inwestycje		145 780,00	0,
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 464 024,62	2 522 475,
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		442 937,39	354 656,
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 955 307,23	2 167 819,
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		65 780,00	0,
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 023 451,60	1 052 880,


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniewska
główny księgowy

2020-01-27
rok, miesiąc, dzień

Alicja Trembułowicz
kierownik jednostki
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Trembułowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Kowarach ul. Waryńskiego 38 58-530 Kowary	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Jeleniogórski	
Numer identyfikacyjny REGON 230019168		Wysłać bez pisma przewodniego 54FFDAF706979C13 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 952 745,61	2 164 171	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 952 745,61	2 164 171	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 313 454,54	2 628 874	
B.I. Amortyzacja	78 996,14	72 570	
B.II. Zużycie materiałów i energii	403 627,32	379 171	
B.III. Usługi obce	49 027,15	257 008	
B.IV. Podatki i opłaty	4 729,00	4 729	
B.V. Wynagrodzenia	1 466 795,90	1 570 293	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	293 395,32	327 221	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 883,71	17 880	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-360 708,93	-464 703	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 571,39	2 251	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0	
D.II. Dotacje	0,00	0	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 571,39	2 251	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Violetta Wiśniewska
główny księgowy
Violetta Wiśniewska

BeSTia

2020-01-27
rok, miesiąc, dzień
54FFDAF706979C13

Alicja Trembulewicz
kierownik jednostki
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach
Alicja Trembulewicz

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-355 137,54	-462 451,08
G.	Przychody finansowe	481,38	296,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	481,38	296,77
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)	-354 656,16	-462 154,2
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)	-354 656,16	-462 154,2

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniewska
główny księgowy

2020-01-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Trembułowicz

Alicja Trembułowicz
kierownik jednostki

Załącznik do bilansu na dzień 31 grudnia 2019 r. Nr 4

Terminy i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji
 stanu aktywów i pasywów na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Symbol konta	Nazwa konta bilansowego	Saldo Wn	Saldo Ma	Termin i sposób przeprow.inventar.
1.	011	Środki trwałe	2 717 146,63		Porównanie star ewid. 31.12.2019
2.	013	Pozostałe środki trwałe	401 463,69		Porównanie star ewid. 31.12.2019
3.	020	Wartości niem.i prawne	28 991,97		Porównanie star ewid. 31.12.2019
4.	071	Umorz.śr.tr.oraz w.niem.i praw		2 018 021,25	Porównanie star ewid.31.12.2019
5.	072	Umorz.pozost.śr.trw.		430 455,66	
6.	101	Kasa	0,00		Spis z nat.31.12.2019
7.	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00		Pisemne potw.sal
8.	131	„ „ dochody	0,00		
11.	135	„ fundusz socjalny	731,94		
12.	139	Inne rachun.-depozyt mieszk.	170 150,61		
13.	201	Rozrach.z odbiorc. i dostawc.	0,00	0,00	Porów. stanu ewi
14.	221	Należn. z tyt.doch.budżet.	3 421,03	1 576,94	
15.	222	Rozlicz.dochodów budżeto.	0,00	0,00	
16.	223	Rozliczenie wydatków budżet.	0,00	0,00	
17.	225	Rozrach z budżetami	0,00	0,00	
18.	234	Pozostałe rozrach.z pracowni.	0,00	0,00	
19.	229	Pozostałe rozrach. publ.pr.	0,00	19 998,92	Porów. stanu ewi
20.	231	Rozrach.z tyt. wynagrodz.	0,00	106 360,98	
21.	240	Pozostałe rozrachunki	0,00	170 150,61	
22.	249	Pozost.rozrach.wynagrodz.	0,00	0,00	
23.	300	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	
24.	310	Magazyny	16 116,42		Spis z nat.31.12.2019
25.	800	Fundusz zasadniczy		1 052 880,27	Porów. stanu ew
26.	851	Fundusz świadczeń socj.		731,94	
27.	860	Wynik finansowy	462 154,28		
		Ogółem:	3 800 176,57	3 800 176,57	

Kowary dnia 20.03.2020 r'

GLÓWNY KASJER

 Violetta Wiśniewska

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kowarach


 Alicja Trembulowicz

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne										
2. Razem środki trwałe	2 717 146,63									2 717 146,63
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)										
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 653 445,35									1 653 445,35
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	529 205,12									529 205,12
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	343 287,00									343 287,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	191 209,16									191 209,16
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 717 146,63	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 717 146,63

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kowarach
 Alicja Trenbutowicz

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

POWIAT JELENIOGÓRSKI
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Wapińskiego 38, 58-630 Kowary
 tel. 75 71 82 389, fax 75 71 82 405
 NIP 611-250-35-48 REGON 230019108

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Wartości niematerialne i prawne							
2. Razem środki trwałe	1 945 451,11		72 570,14		72 570,14		2 018 021,25
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 001 571,83		40 216,14		40 216,14		1 041 787,97
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	526 007,12		3 198,00		3 198,00		529 205,12
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	226 663,00		29 156,00		29 156,00		255 819,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	191 209,16		0		0		191 209,16
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 945 451,11		72 570,14		72 570,14		2 018 021,25

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Violetta Wisniewska

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kowarach

 Alicja Trembłowicz

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2 0,00	3
Razem	0,00	


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Violetta Wiśniewska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach
Alicja Trembulowicz

TABELA NR 4
Odписы aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Violetta Wiśniewska

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Kwaraczach
Alicja Trzypułownicza

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach
Alicja Trembulowicz

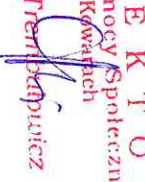
TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Violetta Wisniewska

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kowarach

 Alicja Trzcińska

OTABELA NR 7

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

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
			0	0	0

~~GLÓWNY KSIĘGOWY~~

Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Końowicach

Alicja Trembubicz

TABELA NR 8
Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Kowalach
Alicja Trętkalowicz

TABELA NR 9
 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	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0

GŁÓWNY KASJER

 Violetta Wisniewska

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kąkacych

 Alicja Trempalowicz

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KASJEROWA

 Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kowarach

 Alicja Terpiłnowicz

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej						Razem	
		1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat		5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:								
2.	Pozostałych jednostek:								
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Violetta Wisniewska

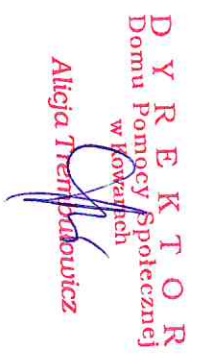
DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kowarach

 Alicja Trembaczowicz

TABELA NR 12
Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Trembacz
Alicja Trembacz

TABELA NR 13
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Viola Winiowska

D Y R E K T O R
 Domu Pomocy Społecznej
 w Komowicach
Alicja Tremplowicz

TABELA NR 14
Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	1	2	3	4	5
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadła					
- indos weksli					
- inne					
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadła					
- indos weksli					
- inne					
3. Związania warunkowe w zakresie emerytur i świadczeń					
Raz		0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Violetta Misiewicz

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kowalewach
Alicja Trenbikowicz

TABELA NR 15
Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: <ul style="list-style-type: none">– opłacone z góry czynsze– prenumeraty– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: <ul style="list-style-type: none">– ujemna wartość firmy– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Trembulałowicz

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	132 929,30	
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystałyby incydentalnie		
7. 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		
8. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

Z wypłaconej kwoty : 132 929,30
- wypłacone nagrody jubileuszowe – 29 551,00
- wypłacone odprawy emerytalne - 91 844,10
- wypłacono odprawa pośmiertna - 9 058,06
- wypłacony ekw. za urlop - 2 476,14

GLÓWNY KSIĘGOWY

Violetta Wiśniewska

D Y R E K T O R
Domu Pomocy Społecznej
w Kowarach

Alicja Tembutowicz