

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W SIEMIŃKACH
88-324 Jeziora Wielkie
tel./fax (052) 31 87 623
email: dom@dpssiemionki.pl
NIP 557-13-08-574

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 42 /2019
Zarządu Powiatu Mogileńskiego
z dnia 14 marca 2019r.

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Siemionki
1.3	adres jednostki
	Siemionki 13, 88-324 Jeziora Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem -
	Świadczenie swoim mieszkańcom usług bytowych, opiekuńczych i wspomagających na poziomie obowiązującego standardu
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

	01.01.2019. - 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 350,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej od 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) meble i dywany; d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marią Kubacz

Dyrektor
Dow. Pomocy Społecznej
w Siemiatyczach
mgr Adam Tomaszewski

	dokonyje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
	3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
	4. Nie rozliczanie kosztów w czasie.
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marcin Kubacz

Dyrektor
Doposa Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.- 31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	25183,00	1660,50	0,00	0,00	0,00	1660,50	0,00	1845,00	0,00	0,00	0,00	1845,00	24998,50
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	25183,00	1660,50	0,00	0,00	0,00	1660,50	0,00	1845,00	0,00	0,00	0,00	1845,00	24998,50
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5180950,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5180950,56
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	5180950,56	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5180950,56
2.1.	Grunt, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KLOWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Kubacz

Jyrektor
Stowarzyszenia Pomocy Społecznej
w Siemiatkach
mgr Adam Tomaszewski

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	25183,00	1660,50,00	0,00	0,00	1660,50	0,00	1845,00	0,00	1845,00	24998,50
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	25183,00	1660,50	0,00	0,00	1660,50	0,00	1845,00	0,00	1845,00	24998,50
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1807474,32	160687,65	0,00	0,00	160687,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1968161,97
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	1807474,32	160687,65	0,00	0,00	160687,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1968161,97
2.1.	Grupy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Gruntys stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego 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

mgr Adam Tomaszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz

Dyrektor

Domu Pomocy Społecznej
w Skarżymiechu

2.1. 1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego 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	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4422036,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4422036,80
2.3.	Środki transportu	167648,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167648,50
2.4.	Inne środki trwałe	591265,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591265,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Maria Kubacz*
(główny księgowy)

2020.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

dyrektor
Dzimu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr *Adam Tomaszewski*
(kierownik jednostki)

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

Wypełnienie tej pozycji w informacji dodatkowej ma charakter warunkowy, czyli będzie ona wypełniona pod warunkiem posiadania takich danych. Przykładem posiadania aktualnej wartości rynkowej środków trwałych może być decyzja dotycząca ustalenia opłat za trwałe zarząd, z której wynika aktualna wartość rynkowa nieruchomości ustalona przez rzeczoznawców.

Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Maria Kubacz*

dyrektor
Dzimu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr *Adam Tomaszewski*

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0,00
2.	Środki trwałe	0	0	0	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubacz
(główny księgowy)

2020 03 24.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
..... w Siemiankach
(kierownik jednostki)
mgr Adam Tomaszewski

Sporządził:

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Dane dotyczące gruntów użytkowanych wieczysto oprócz wartości powinny zawierać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
..... w Siemiankach
mgr Adam Tomaszewski

do wypełnienia tej pozycji powinny wynikać z ewidencji bilansowej.

Brak danych

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Kubacz

2020.03.24.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Śmiełoniach
(kierownik
jednostki) mgr Adam Tomaszewski

Sporządził:

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Śmiełoniach
mgr Adam Tomaszewski

Nie dotyczy

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	X	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0,00
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
2.	Lokalizacja i numer działki	X	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0,00
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
3.	Lokalizacja i numer działki	X	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0,00
	Wartość (zł)	0	0	0	0,00
...		0	0	0	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kubacz
(główny księgowy)

Sporządził:

2020 03 24.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Jommu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
(kierownik jednostki)
mgr Adam Tomaszewski

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.

Umowy dotyczące użytkowania tych środków charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Dane

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kubacz

Dyrektor
Jommu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

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).

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących.

Brak danych

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. ...		0	0	0	0	0,00	0,00
2. ...		0	0	0	0	0,00	0,00
3. ...		0	0	0	0	0,00	0,00
4. ...		0	0	0	0	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
mgr **Włodek Kozłowski**

2020 03 24
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
(kierownik jednostki)
mgr Adam Tomaszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz K...

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

Sporządził:
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym.
 W kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się); natomiast w kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.
Nie dotyczy

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
			wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)				
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.		0	0	0	0	0,00	0,00		0,00
2.		0	0	0	0	0,00	0,00		0,00
3.		0	0	0	0	0,00	0,00		0,00
4.		0	0	0	0	0,00	0,00		0,00
5.		0	0	0	0	0,00	0,00		0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr *Maria Kubacz*
 2020.03.24.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr *Maria Kubacz*
 Dyrektor
 Domu Pomocy Społecznej
 w Siemienicach
 mgr *Adam Tomaszewski*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr ~~Maria Kubicz~~

2020.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik
jednostki)

Sporządził:

- 1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
- Nie dotyczy

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności					według stanu na:			Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat					
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
2.	...		0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
3.	...		0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr ~~Maria Kubicz~~
(główny księgowy)

2020.03.24

(rok, miesiąc,
dzień)Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siermionkach
(kierownik)

mgr Adam Tomaszewski

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr ~~Maria Kubicz~~Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siermionkach
mgr Adam Tomaszewski

1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. W tej pozycji dodatkowych informacji wykazywane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczone są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania podatkowe. Informacje podane w tej pozycji mają wskazać na ograniczenia jednostki w dysponowaniu aktywami trwałymi lub obrotowymi i zostają przedstawione w tabeli. W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.
	Nie dotyczy

Tabela 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1. ...				
2. ...				
3. ...				
4. ...				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz

Dyrektor
Darmy Pomocy Społecznej
w Siekocinie
mgr Adam Tomaszewski

		Ogółem:	0,00	x	0,00
--	--	---------	------	---	------

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz
(główny księgowy)

2020.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
mgr Adam Tomaszewski
Działu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
(kierownik jednostki)

Sporządził: *mgr Adam Tomaszewski*

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.

Jednostka ujawnia informację o stanie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy w informacji dodatkowej, jeżeli możliwość wypływu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczne). Szczegółowe zasady ujęcia, wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym zobowiązań warunkowych przedstawia KSR nr 6 „Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”. W myśl tego standardu, zobowiązanie warunkowe występuje wtedy, gdy powstanie obowiązku wykonania świadczeń, z czym wiąże się prawdopodobny wypływ środków, uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. W przypadku gdy jednostka podlega odpowiedzialności solidarnej ta część obowiązku, która może nie zostać wypłacona przez strony trzecie, jest traktowana jako zobowiązanie warunkowe. W przypadku gdy spełnienie obowiązku nie jest prawdopodobne (prawdopodobieństwo zaistnienia zdarzenia jest mniejsze od prawdopodobieństwa, że zdarzenie nie nastąpi), jednostka ocenia, czy możliwość nastąpienia wypływu środków jest znikoma, czy też nie. W przypadku odpowiedzi negatywnej (prawdopodobieństwo nie jest znikome), jednostka ujawnia informację o istnieniu zobowiązania warunkowego. W razie odpowiedzi pozytywnej (prawdopodobieństwo jest znikome) nie powstaje obowiązek ujawnienia zobowiązania warunkowego.

Do każdego tego rodzaju zobowiązania warunkowego jednostka podaje krótki opis charakteru zobowiązania warunkowego oraz ujawnia:

- szacunkową kwotę jego skutków finansowych,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów.

Jeżeli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informacje w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz

Dyrektor
mgr Adam Tomaszewski
Działu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe,
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakkolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazał się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej. Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe należy przedstawić w tabeli.

Nie dotyczy

Tabela 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1. ...		0	0	0
2. ...		0	0	0
3. ...		0	0	0
4. ...		0	0	0
	Ogółem:	0,00	x	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Kubacz

**Dyrektor
Dolna Pomoc Społecznej
w Siemiankach**

mgr Adam Tomaszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Maria Kubacz
(główny księgowy)

2010. 03. 24.
(rok, miesiąc, dzień)

mgr. Adam Tomaszewski
Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
(kierownik jednostki)

Sporządził:

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.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości). Jeżeli w ocenie jednostki kwoty dokonywanych rozliczeń międzyokresowych są istotne, to w tej pozycji informacji należy zaprezentować je w formie zestawienia w przykładowej tabeli.

Nie dotyczy

Tabela 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		pozątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.		0	0
1.2.		0	0
...		0	0
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr. Maria Kubacz

mgr. Adam Tomaszewski
Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

2.1.		0	0
2.2.		0	0
...		0	0
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		0	0
3.2.		0	0
...		0	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		0	0
4.2.		0	0
...		0	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubacz
(Główny księgowy)

Sporządził:

2020.03.24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Donia Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski (Kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kubacz

Dyrektor
Donia Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

1.14. Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie dotyczy

Tabela 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	0	0	0	0	0
2.		0	00	0	0
3.		0	0	0	0
4.		0	00	0	0
...		0	0	0	0
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Maria Kuchacz*

2020.03.24.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Zuraw Pomocy Społecznej
w Siemiontach
mgr Adam Tomaszewski

Sporządził: *[signature]*

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Dyrektor /
Zuraw Pomocy Społecznej
w Siemiontach
mgr Adam Tomaszewski

[signature]
mgr *Adam Tomaszewski*

Ujmuje się w tej pozycji ogólne kwoty wynagrodzeń brutto wypłaconych w ciągu roku obrotowego za pracę w poszczególnych jednostkach łącznie z nagrodami jubileuszowymi, odprawami itp., tj. kwoty stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Dane należy przedstawić w formie tabeli.

Wynagrodzenia pracownice					
Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy	
1.	Nagrody jubileuszowe	2.724,13	-	-	
2.	Świadczenia urlopowe	-	-	-	
3.	Odprawy emerytalne	111.216,36	-	-	
4.	Odprawy rentowe	-	-	-	
5.	Ekwiwalenty za urlop	492,80	92,25	-	
6.	Odprawy pośmiertne	-	-	-	
Ogółem		114.433,29	92,25	-	
1.16.	Inne informacje.				
	-				
2.					
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.				
	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów należy wykazać według poszczególnych rodzajów zapasów.				
	Brak danych				
	Odписы aktualizujące wartość запасов				



Grzegorz Wójcik
mgr Adam Tomaszewski

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Sienionosach

mgr Adam Tomaszewski

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku
1.	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0
Ogółem		0	0	0	0
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. Pozycja ta wystąpi w jednostkach, które we własnym zakresie wytwarzają środki trwałe. Informacje dotyczące tej pozycji należy przedstawić w tabelce. Brak danych					
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			
		Ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe	
1.	0	0	0	0	
2.	0	0	0	0	
3.	0	0	0	0	
4.	0	0	0	0	
Razem	0	0	0	0	
2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Przykładem dochodu incydentalnego może być: dochód z tytułu sprzedaży złomu, kary umowne, kwota zatrzymanego wadium, środki uzyskane z gwarancji					

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr *Małgorzata* Kubacz

Dyrektor
 Stowarzyszenia
 w Siemionkach
 mgr Adam Tomaszewski

finansowych wynikających z umowy zawartej z wykonawcą (tzw. Środki uzyskane z realizacji gwarancji należytego wykonania umowy). Natomiast przychody i koszty o wartości nadzwyczajnej powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Przychody które wystąpiły incydentalnie : sprzedaż złomu, drewna oraz ~~odszkodowanie ze szkód materialnych~~

Wyszczególnienie		Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody		4.321,22	2.184,01
Przychody o nadzwyczajnej wartości		-	-
Przychody, które wystąpiły incydentalnie		4.321,22	2.184,01
Koszty		-	-
Koszty o nadzwyczajnej wartości		-	-
Koszty, które wystąpiły incydentalnie		-	-

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.

-

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

Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Małgorzata Kubacz

Dyrektor
Demu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski

