

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Machowinie Machowino 53 76-270 Ustka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 2021-03-31 Nr _____ Przebieg _____ sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Słupskiego
Numer identyfikacyjny REGON 000293901		986CE0BB5D71090B 

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

JOANNA BLOK-CHYBA
(główny księgowy)

2021.03.30
rok mies. dzień

KRZYSZTOF SUROWIEC
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA BŁOK-CHYBA
(główny księgowy)

2021.03.30
rok mies. dzień

KRZYSZTOF SUROWIEC
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie
1.2	Siedzibę jednostki
	Machowino 52 i 53,
1.3	Adres jednostki
	Machowino 53, 76-270 Ustka
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie jest przeznaczony dla osób niepełnosprawnych intelektualnie i jest Domem stałego pobytu. Zapewnia mieszkańcom całodobową opiekę oraz zaspokaja niezbędne potrzeby bytowe, społeczne i religijne na poziomie obowiązujących standardów w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających. Pobyt w domu jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania ogłoszonego przez Starostę Ślupskiego na dany rok.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	Wskazanie, że sprawozdanie 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 w ustawie 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 planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczpospolitej 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 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (z wyłączeniem przedmiotów elektrycznych), b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł oraz wszystkie przedmioty elektryczne (bez względu na wartość) zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych bez względu na wartość. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych metodą liniową (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych rozpoczyna się

począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania. Wartość środka trwałego przyjętego do użytkowania powiększa się o sumę wydatków poniesionych na jego ulepszenie (modernizację), w tym na zakup nowych elementów, w które dotychczas nie był wyposażony, a które mają wpływ na powiększenie użyteczności tego składnika majątku, a także o cenę ich montażu.
d) do środków trwałych zalicza się bez względu na ich wartość początkową obiekty sklasyfikowane w grupach 0-2
e) materiały w magazynie objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

5. Inne informacje

Tabela Nr 2

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat Domu Pomocy Społecznej w Machowimie
(nazwa jednostki)
sporządzonym na dzień 31.12.2020 r. – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RZiS	Kwota w zł
1.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	trwały zarząd	B. IV	20,36
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	opłata komunikacyjna	VII	73,50
RAZEM			X	93,86

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 4

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE											
1.		16 251,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	16 251,28
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3 236 367,12		23 247,00		23 247,00		13 768,60		13 768,60	3 245 845,52
1)	Grunt	80 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00		0,00	80 663,00
2)	Budynki i budowle	1 369 635,22	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	1 369 635,22
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	674 826,78	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	674 826,78
4)	Kotły i maszyny energetyczne	50 199,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0			0,00	50 199,28
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 499,08	0,00	0,00	0,00	0,00					28 499,08

6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	85 168,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0			85 168,15
7)	Urządzenia techniczne	520 402,20	0,00	23 247,00	0,00	23 247,00		13 768,60	13 768,60	529 880,60
8)	Środki transportu	399 276,13	0,00		0,00		0	0,00	0,00	399 276,13
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	27 697,28	0,00		0,00		0			27 697,28

Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego o (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów			
	aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne				Stan na początek okresu sprawozdawczego o (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21		
16 251,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 251,28	0,00	0,00		
1 975 485,94	0,00	120 598,71	0,00	120 598,71	13 768,60	2 082 316,05	1 260 881,18	1 163 529,47		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 663,00	80 663,00		
789 674,04	0,00	34 240,88	0,00	34 240,88	0,00	823 914,92	579 961,18	545 720,30		
344 016,34	0,00	28 474,27	0,00	28 474,27	0,00	372 490,61	330 810,44	302 336,17		
28 073,21	0,00	4 227,95	0,00	4 227,95	0,00	32 301,16	22 126,07	17 898,12		
28 499,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 499,08	0,00	0,00		
85 168,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 168,15	0,00	0,00		

	nie dotyczy
1.1.1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.1.2.	łącną 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
1.1.3.	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 dotyczy
1.1.4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.1.5	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

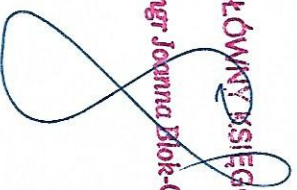
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 18

L.p	Tytuł wypłaconego świadczenia w zł i gr.	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Nagrody jubileuszowe	110 262,68
2.	Odprawy emerytalne	114 390,42
3.	Odprawy rentowe	28 128,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	7 485,36
5.	Odprawy pośmiertne	0,00
6.	Inne	0,00
	Razem	260 266,46

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Błot-Czyżka



DYREKTOR
Działu Pomocy Społecznej
w Małoludzie
mgr Krzysztof Surowiec

