


| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "ANNA" w Krapkowicach ul. Ogrodowa 5 47-303 Krapkowice | BILANS jednostki budżetowej STAROSTWO POWIATOWE w Krapkowicach W PŁYŃC 10770 13-05-2020 sporządzony na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Krapkowickiego |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego B36471749D3C7E4F  |
| Numer identyfikacyjny REGON 530545960 | Nr sprawy | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 461 860,29 | 590 705,25 | A Fundusz | 411 366,38 | 515 285,16 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 533 752,90 | 996 448,44 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 461 860,29 | 590 705,25 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -122 386,52 | -481 163,28 |
| A.II.1 Środki trwałe | 461 860,29 | 590 705,25 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 10 945,50 | 10 945,50 | A.II.2 Strata netto (-) | -122 386,52 | -481 163,28 |
| 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 | 412 444,80 | 394 999,26 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 153 984,50 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 38 469,99 | 30 775,99 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 59 256,87 | 84 734,29 |
| 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 | 59 256,87 | 84 734,29 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 294,35 | 447,16 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 8 081,88 | 12 222,12 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 41 974,71 | 62 736,10 |

Z up. STAROSTY

Wydział Usług Wspólnych
Gabriela Osiej
(główny księgowy)
Dyrektor Wydziału

BeSTia

2020-05-12
(rok, miesiąc, dzień)
B36471749D3C7E4F

Sabina GORZKULLA
Wicestarosta
Maciej Sonik
Kierownik jednostki

| | | | | | |
|--|----------|----------|--|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 6 382,55 | 6 352,28 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 8 762,96 | 9 314,20 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 6 179,22 | 5 513,93 | D.II.8 Fundusze specjalne | 2 523,38 | 2 976,63 |
| B.I.1 Materiały | 6 179,22 | 5 513,93 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 2 523,38 | 2 976,63 |
| 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 | 60,36 | 823,64 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 60,36 | 1,09 | | | |
| 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 | 0,00 | 822,55 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 523,38 | 2 976,63 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 523,38 | 2 976,63 | | | |
| 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 | | | |

Wydział Usług Wspólnych
 Gabriela Osiej
 (główny księgowy)
 Dyrektor Wydziału

BeSTia

2020-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

B36471749D3C7E4F

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKOWA
 (wicestarosta)
 Maciej Sonik
 (pełnomocnik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 470 623,25 | 600 019,45 | Suma pasywów | 470 623,25 | 600 019,45 |

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej
 (główny księgowy)
 Dyrektor Wydziału

BeSTia

2020-05-12

(rok, miesiąc, dzień)


B36471749D3C7E4F

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA
 Wicestarosta

Maciej Sonik
 (kierownik jednostki)

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej

(główny księgowy)
Dyrektor Wydziału


2020-05-12
(rok, miesiąc, dzień)

B36471749D3C7E4F

Z up. STAROSTY


Sabina GORZKULLA
Wicestarosta

Maciej Sonik
(kierownik jednostki)

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "ANNA" w Krapkowicach ul. Ogrodowa 5 47-303 Krapkowice | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) WPLYW 13-05-2020 sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. Podpis | Adresat: Zarząd Powiatu Krapkowickiego |
| Numer identyfikacyjny REGON 530545960 | WYSTĄCZKA POWIATOWE WPLYW 13-05-2020 sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. Podpis | Wystać bez pisma przewodniego C829808170C54863  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 963 226,90 | 1 011 392,45 |
| 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 | 963 226,90 | 1 011 392,45 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 086 786,90 | 1 495 366,49 |
| B.I. Amortyzacja | 17 318,76 | 25 139,54 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 192 742,04 | 186 686,72 |
| B.III. Usługi obce | 105 989,28 | 179 085,53 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 7 061,22 | 7 094,72 |
| B.V. Wynagrodzenia | 615 443,67 | 886 012,42 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 144 583,60 | 198 491,94 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3 648,33 | 12 855,62 |
| 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) | -123 560,00 | -483 974,04 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 454,58 | 2 108,36 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 454,58 | 2 108,36 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |

Wydział Łączności i Wspólnych
 Gabriela Osiej
 główny księgowy
 Gabriela Osiej
 Dyrektor Wydziału
 BeSTia

2020-05-12
 rok, miesiąc, dzień
 C829808170C54863

Maciej Sonik
 Z up. STAROSTY
 Naczelnik jednostki
 Sabina GORZKULLA
 Wicestarosta

| | | | |
|--------|--|-------------|-------------|
| 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) | -123 105,42 | -481 865,68 |
| G. | Przychody finansowe | 718,90 | 702,40 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 718,90 | 702,40 |
| 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) | -122 386,52 | -481 163,28 |
| 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) | -122 386,52 | -481 163,28 |
| | | | |

Wydział Usług Wspólnych
Gabriela Osiej
główny księgowy
Gabriela Osiej
Dyrektor Wydziału

2020-05-12
rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY
Sabina GORZKULLA
Wicestarosta

Maciej Sonik
kierownik jednostki

Wydział Usług Wspólnych
Gabriela Osiej
główny księgowy Osiej
Dyrektor Wydziału


BeSTia

2020-05-12
rok, miesiąc, dzień

C829808170C54863

Z up. STAROSTY
Sabina GORZKULLA
Wicestarosta

Maciej Sonik
kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "ANNA" w Krapkowicach ul. Ogrodowa 5 47-303 Krapkowice | Zestawienie zmian w funduszu jednostki WZRY 13-05-2020 Ilość sporządzonych kopii 10770 na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Krapkowickiego |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 56DDF77238020B00  |
| Numer identyfikacyjny REGON 530545960 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 500 061,67 | 533 752,90 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 1 206 621,69 | 1 790 285,60 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 136 398,31 | 1 617 701,10 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 70 223,38 | 172 584,50 |
| 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 | 0,00 | 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) | 1 172 930,46 | 1 327 590,06 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 113 427,33 | 122 386,52 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 966 220,36 | 1 014 019,04 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 70 223,38 | 172 584,50 |
| 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 | 23 059,39 | 18 600,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 533 752,90 | 996 448,44 |

Wdział Usług Wspólnych
Gabriela Osiej
główny księgowy
Sabina GORZKOŁA
Dyrektor Wydziału

2020-05-12
rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY
Małgorzata Sonik
kierownik jednostki
Sabina GORZKOŁA
Wicestarosta

| | | | |
|--------|--|-------------|-------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -122 386,52 | -481 163,28 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -122 386,52 | -481 163,28 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 411 366,38 | 515 285,16 |
| | | | |

Wydział Usług Wspólnych
 Gabriela Osiej
 główny księgowy
 Gabriela Osiej
 Dyrektor Wydziału

2020-05-12
 rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY
 Sabina GORZKULLA
 Wicestarosta


Maciej Sonik
 kierownik jednostki

Wdział Usług Wspólnych
Gabriela Osiej
główny księgowy Osiej
Dyrektor Wdziału

2020-05-12
rok, miesiąc, dzień

Z up. STAROSTY
Sabina GORZKULLA
Wicestarosta

Maciej Sonik
kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "ANNA" w Krapkowicach ul. Ogrodowa 5 47-303 Krapkowice | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa"</p> <p style="text-align: center;">STAROSTWO POWIATOWE w Krapkowicach</p> <p style="text-align: center;">WPL. 10970 13-05-2020</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 13-05-2020 Ilość 31-12-2019 r. Popis</p> <p style="text-align: center;">Nr sprawy</p> | Adresat: Zarząd Powiatu Krapkowickiego |
| Numer identyfikacyjny REGON 530545960 | | 3A605D3459DF76EA  |

| 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

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej
(główny księgowy)
Gabriela Osiej
Dyrektor Wydziału

2020.05.12
rok mies. dzień

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA
Wicestarosta

Maciej Sonik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wdział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej
(główny księgowy)
Dyrektor Wdziału

2020.05.12
rok mies. dzień

Z upr. STAROSTY

Sabina GORZKULLA
Wicestarosta

Maciej Sonik
(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
w Krapkowicach
W P L Y K

13-05-2020
10770

Mość zał.
Nr sprawy

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujew szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej „ANNA” |
| 1.2. | siedzibę jednostki Krapkowice |
| 1.3. | adres jednostki 47-303 Krapkowice, ul. Ogrodowa 5 |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności 87.30.Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 – 31.12.2019 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <ol style="list-style-type: none"> 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. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową przyjmuje się w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenie, które nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego – opłacane z góry: prenumeraty, opłaty pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. 3. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania. 4. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. 5. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce wprowadza się ponadto dodatkowy próg istotności wynoszący 1.000 zł. 6. Składniki majątkowe o wartości początkowej przekraczającej kwotę wynikającą z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, kompletne, zdadne do użytku, |

8
a

| | |
|----|--|
| | <p>o okresie użytkowania powyżej 1 roku, uznawane są za środki trwałe, obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji w okresach rocznych na dzień 31 grudnia danego roku, w równych ratach (metodą liniową) zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Ujmowane są w księgach inwentarzowych w ewidencji środków trwałych.</p> <p>7. Składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub wyższej niż 1.000 zł i nieprzekraczającej kwoty wynikającej z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, kompletne, zdadne do użytku, o okresie użytkowania powyżej 1 roku, uznawane są za pozostałe środki trwałe, obejmowane są ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych i jednocześnie podlegają jednorazowym odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym). Ujmowane są w księgach inwentarzowych w ewidencji pozostałych środków trwałych.</p> <p>8. Bez względu na wartość, jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uważane za koszt uzyskania przychodu w 100% wartości w momencie oddania do używania. <p>9. Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł nie są uznawane za środki trwałe. Ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania. Ujmowane są w księgach inwentarzowych w ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>10. Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł, ale stanowiące sprzęt elektroniczny lub elektrotechniczny, kamery cyfrowe, aparaty fotograficzne, tablety, telefony służbowe, sprzęt RTV i AGD, sprzęt nagłaśniający, elektronarzędzia lub inny tym podobny sprzęt lub narzędzia, z uwagi na swój charakter, będą kwalifikowane do pozostałych środków trwałych i podlegają zasadom dotyczącym pozostałych środków trwałych.</p> <p>11. Wartości niematerialne i prawne, kompletne, zdadne do użytku, o okresie użytkowania powyżej jednego roku, przeznaczone na potrzeby jednostki, ewidencjonuje się bez względu na ich wartość.</p> <p>12. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się (umarza) według następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) o wartości równej lub większej niż kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - metodą liniową, przez 24 miesiące, jeden raz w roku na koniec roku, b) o wartości nieprzekraczającej kwoty wynikającej z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. <p>13. Zasady gospodarowania, ewidencji i zarządzania aktywami trwałymi określone powyżej stosowane są począwszy od roku 2018.</p> |
| 5. | Inne informacje |

| | |
|------------|---|
| | Brak |
| 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 Dane zostały przedstawione w tabeli „Główne składniki aktywów trwałych” |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych |
| 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 wieczystie 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 9 869,83 zł - dane zostały przedstawione w tabeli „Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane” |
| 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 według pozycji bilansu 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 |

51
a1

| | |
|-------|---|
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | 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 |
| 1.13. | 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 dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 11 280,00 zł |
| 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 |
| | Nie dotyczy |

Wydział Usług Wspólnych

.....Gabriel Osiej.....
 (dyrektor kasy)

12 MAJ 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA
 Wicestarosta
 (kierownik jednostki)

Dom Pomocy Społecznej "ANNA"
 ul. Ogrodowa 5
 47-303 Krapkowice

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | |
|---------------|--|---|----------------------------------|-------------------|-----------------|---|-------------|-----------------|---|--|---------------------|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przenieszczenie | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zbycie | Likwidacja | | | Inne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 3 598,40 | 0,00 | 764,57 | 0,00 | 764,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 362,97 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 1 102 815,80 | 0,00 | 179 735,32 | 0,00 | 179 735,32 | 0,00 | 4 728,01 | 0,00 | 4 728,01 | 1 277 823,11 |
| 1) | Grunty | 10 945,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 945,50 |
| 2) | Budynki i lokale | 697 821,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 697 821,50 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 18 320,14 | 0,00 | 667,00 | 0,00 | 667,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 987,14 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 1 270,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 270,20 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 98 925,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 196,00 | 0,00 | 196,00 | 98 729,94 |
| 8) | Środki transportu | 93 514,00 | 0,00 | 153 984,50 | 0,00 | 153 984,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247 498,50 |
| 9) | Narządzenia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 182 018,52 | 0,00 | 25 083,82 | 0,00 | 25 083,82 | 0,00 | 4 532,01 | 0,00 | 4 532,01 | 202 570,33 |
| RAZEM: | | 1 106 414,20 | 0,00 | 180 499,89 | 0,00 | 180 499,89 | 0,00 | 4 728,01 | 0,00 | 4 728,01 | 1 282 186,08 |

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA
 Wicestarosta




Dom Pomocy Społecznej "ANNA"
 ul. Ogrodowa 5
 47-303 Krapkowice

| Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|---|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|--|---|--|
| | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 3 598,40 | 0,00 | 764,57 | 0,00 | 764,57 | 0,00 | 4 362,97 | 0,00 | 0,00 |
| 640 955,51 | 0,00 | 50 890,36 | 0,00 | 50 890,36 | 4 728,01 | 687 117,86 | 461 860,29 | 590 705,25 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 945,50 | 10 945,50 |
| 285 376,70 | 0,00 | 17 445,54 | 0,00 | 17 445,54 | 0,00 | 302 822,24 | 412 444,80 | 394 999,26 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 320,14 | 0,00 | 667,00 | 0,00 | 667,00 | 0,00 | 18 987,14 | 0,00 | 0,00 |
| 1 270,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 270,20 | 0,00 | 0,00 |
| 98 925,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 196,00 | 98 729,94 | 0,00 | 0,00 |
| 93 514,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 514,00 | 0,00 | 153 984,50 |
| 143 548,53 | 0,00 | 32 777,82 | 0,00 | 32 777,82 | 4 532,01 | 171 794,34 | 38 469,99 | 30 775,99 |
| 644 553,91 | 0,00 | 51 654,93 | 0,00 | 51 654,93 | 4 728,01 | 691 480,83 | 461 860,29 | 590 705,25 |

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej
 Dyrektor Wydziału

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA
 Wicestarosta

01

Dom Pomocy Społecznej "ANNA"
 ul. Ogrodowa 5
 47-303 Krapkowice

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|--------------|---|----------------------------------|--|-------------------|--|
| | | | Zwiększenia 4 | Zmniejszenia 5 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 9106,92 | | | 9106,92 |
| 2. | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 762,91 | | | 762,91 |
| Razem | | 9869,83 | | | 9869,83 |

Wydział Usług Wspólnych

Gabriela Osiej
 Dyrektor Wydziału

Z up. STAROSTY

Sabina GORZKULLA
 Wicestarosta

th