

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	DOM RODZINNY W SWARZĘDZU	
1.2	siedzibę jednostki	
	SWARZĘDZ	
1.3	adres jednostki	
	OS. DĄBROWSZCZAKÓW 15/1-2, 62-020 SWARZĘDZ	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	PKD 87.90.Z - Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem	
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	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Zasady rachunkowości zostały określone w "Zasadach polityki rachunkowości stosowanych w DR w Swarzędzu", które stanowią zał. nr 2 do Zarządzenia nr 7/2017 Dyrektora Domu Rodzinnego w Swarzędzu z dnia 29.12.2017 r. w sprawie zatwierdzenia i wprowadzenia zakładowego planu kont. Z pkt. 5 w DR można stosować uproszczenia związane z wprowadzonymi zasadami rachunkowości, pod warunkiem, że nie wpłynie to ujemnie w sposób istotny na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz na wynik finansowy. 3. przyjmuje się jako podstawowe metody wyceny aktywów i pasywów dla: 1) środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych - wg cen nabycia lub poniesionych kosztów wytworzenia środka trwałego pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu utraty wartości, natomiast środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji, 2) udziały w innych jednostkach – wg ceny nabycia z możliwością przeszacowania do wartości- wg ceny rynkowej, 3) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia, 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg ceny nabycia lub według wartości godziwej, 5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty umniejszanej o odpis aktualizujący, która w przypadku sprzedaży towarów i usług obejmuje również odsetki od nieterminowych płatności, naliczane i ewidencjonowane nie później niż na koniec każdego kwartału. 6) zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty, 7) rezerwy – w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości, 8) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej, 9) do ceny nabycia, o której mowa w punktach 1,3,i 4, dolicza się wszystkie koszty, poniesione wydatki, w tym związane z montażem, przystosowaniem i ulepszeniem, również nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz koszty związane z obsługą zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania, 10) jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: a. książki, b. meble i dywany, c. pomoce dydaktyczne, d. pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu, w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej 300 zł lub okresie użytkowania krótszym niż 1 rok, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach inwentarzowych, 11) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo za okres całego roku. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany środek wprowadzono do ewidencji. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych stosuje się górne stawki ustalone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.) 4. koszty ujmują się na kontach zespołu 4 – koszty wg rodzajów i ich rozliczenie	
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	

Zmiany stanu wartości niemater i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych												
												Tabela nr 1
l.p.	Wyszczególnienie	Wartość-początkowa (stan na 1 stycznia)	zwiększenia					zmniejszenia				Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)
			nabycie	Premieszczenie	wewnętrzne aktualizacja	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 581,40										2 581,40
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 581,40										2 581,40
2.1.	Grunt											
2.1.1.	Grunt stanowiący własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. Innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
2.3.	Środki transportu	96 861,00										96 861,00
2.4.	Inne środki trwałe	137 580,67	16 676,42				16 676,42		10 576,24		10 576,24	143 680,85
2.	Razem środki trwałe	234 441,67	16 676,42				16 676,42		10 576,24		10 576,24	240 541,85
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	234 441,67	16 676,42				16 676,42		10 576,24		10 576,24	240 541,85

[illegible]

[illegible]

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		
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	nie dotyczy		
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		
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych świadczeń
	1	Wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami:	126 410,64
	2	Premie, nagrody	30 095,00
	3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 007,79
	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
	5	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
		Razem	166 513,43
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		

Główny Księgowy
Katarzyna Malinowska
 (główny księgowy)

2020-04-06
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Halina Rydjan
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Rodzinny w Swarzędzu os. Dąbrowszczaków 15 m. 1-2 62-020 SWARZĘDZ Numer identyfikacyjny REGON 630752880	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Dom Rodzinny w Swarzędzu Data sporządzenia na dzień 31 grudnia 2019	Adresat: ZARZĄD POWIATU W POZNANIU Wysłać bez pisma przewodniego
	POWIAT W POZNANIU Kancelaria Ogólna 07-04-2020	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 816,15	27 443,95	A Fundusze	36 540,41	16 820,48
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	324 700,55	345 880,78
A II Rzeczowe aktywa trwałe	46 816,15	27 443,95	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-288 160,14	-329 060,30
A II.1 Środki trwałe	46 816,15	27 443,95	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-288 160,14	-329 060,30
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	0,00	0,00	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	46 816,15	27 443,95	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 341,38	10 752,66
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	10 341,38	10 752,66
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	329,35	0,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	735,00	712,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 479,69	3 736,00
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 793,10	6 296,90
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Główny Księgowy
Katarzyna Mclnowska

06-04-2020

DYREKTOR
Hanna Rydjan

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Korekta nr 1

B Aktywa obrotowe	65,64	129,19	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	4,24	7,76
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4,24	7,76
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	61,40	121,43			
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	0,00	0,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	61,40	121,43			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,24	7,76			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4,24	7,76			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	46 881,79	27 573,14	Suma pasywów	46 881,79	27 573,14

Główny Księgowy
[Podpis]
[Podpis]
 (główny księgowy)

06 -04- 2020
 (rok, miesiąc, dzień)
 Korekta nr 1

DYREKTOR
[Podpis]
 Hanna Rydjan

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Rodzinny w Swarzędzu os. Dąbrowszczaków 15 m. 1-2 62-020 SWARZĘDZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki STAROSTWO POWIATOWE w Poznaniu Dom Rodzinny w Swarzędzu Data wpływu 07-04-2020 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat: ZARZĄD POWIATU W POZNANIU
Numer identyfikacyjny REGON 630752880		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	341 382,29	324 700,55
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	268 342,39	309 401,77
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	268 342,39	309 401,77
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	285 024,13	288 221,54
I.2.1 Strata za rok ubiegły	284 515,29	288 160,14
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	508,84	61,40
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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 przyjęte 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	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	324 700,55	345 880,78
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-288 160,14	-329 060,30

Główny Księgowy

Katarzyna Małinowska

(główny księgowy)

06-04-2020

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

DYREKTOR

Hanna Rydian

(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-288 160,14	-329 060,30
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	36 540,41	16 820,48

Główny Księgowy
[Signature]
Elżbieta Małinowska

(główny księgowy)

06 -04- 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

DYREKTOR
[Signature]
Hanna Rydjan

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Rodzinny w Swarzędzu os. Dąbrowszczaków 15 m. 1-2 62-020 SWARZĘDZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Dom Rodzinny w Swarzędzu sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat: ZARZĄD POWIATU W POZNANIU
Numer identyfikacyjny REGON 630752880	Starostwo Powiatowe w Poznaniu Kancelaria Ogólna Data Wzrostu 07-04-2020	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	61,40	121,43
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	61,40	121,43
B Koszty działalności operacyjnej	288 221,54	329 181,73
B I Amortyzacja	19 372,20	19 372,20
B II Zużycie materiałów i energii	93 007,65	98 913,83
B III Usługi obce	24 279,36	26 613,77
B IV Podatki i opłaty	923,40	1 256,80
B V Wynagrodzenia	121 119,51	149 519,42
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	28 939,82	33 282,51
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	579,60	223,20
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)	-288 160,14	-329 060,30
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Główny Księgowy

Katarzyna Majuszyńska
(główny księgowy)

06 -04- 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

DYREKTOR

Hanna Rydian
(kierownik jednostki)

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)	-288 160,14	-329 060,30
G Przychody finansowe	0,00	0,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	0,00	0,00
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)	-288 160,14	-329 060,30
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)	-288 160,14	-329 060,30

Główny Księgowy

Katarzyna Molinowska
(główny księgowy)

06 -04- 2020

(rok, miesiąc, dzień)
Korekta nr 1

DYREKTOR

Hanna Rydjan

(kierownik jednostki)

