

INFORMACJA DODATKOWA

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYWCU

34-300 ŻYWIEC, UL. ŚLIŻOWY POTOK 8

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2020 R. - 31.12.2020 R.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYWCU, z siedzibą UL. ŚLIŹOWY POTOK 8, 34-300 ŻYWIEC zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa: PKD 8730Z

POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU I OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

3. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

4. Przyjęte zasady rachunkowości

- odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych odbywają się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych,
- ewidencja szczegółowa rzeczowych składników obrotowych prowadzona jest wg zasad:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1 000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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.

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według - nie dotyczy

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen ich zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zakupu.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymaganej do zapłaty.

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe).

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :

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 w ewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opisem zwiększenia wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opisem zmniejszenia wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opisem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenia		zbycie	skradzieże	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (9 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	29 993,54	0,00	964,32	0,00	964,32	0,00	0,00	0,00	0,00	30 957,86	29 993,54	0,00	0,00	964,32	964,32	0,00	30 957,86	0,00	0,00
2.	Grunt	390 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 827,00	0,00	0,00
3.	Gruntki własne – własność jednostki stanowiącej jednostkę samostanowienia przekazywane w użytkownika 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Budynki, lokale i inne budynki mieszkalne i usługowe	2 415 871,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 871,70	1 618 436,04	0,00	60 396,83	0,00	60 396,83	0,00	1 676 432,67	797 435,66	737 036,83
5.	Urządzenia i techniczne i maszyny	789 104,46	0,00	59 400,00	0,00	59 400,00	0,00	2 031,30	0,00	2 031,30	826 473,16	626 159,80	0,00	39 704,70	0,00	39 704,70	0,00	593 833,20	142 944,68	162 639,96
6.	Środki transportu	85 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 910,00	85 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 910,00	0,00	0,00
7.	Inne środki trwałe	947 932,58	0,00	31 316,75	0,00	31 316,75	0,00	18 527,63	0,00	18 527,63	962 721,68	947 032,58	0,00	31 316,75	0,00	31 316,75	0,00	962 721,68	0,00	0,00
8.	Środki trwałe w budowie	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	0,00

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

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wykazanie	Aktualna wartość rynkowa
1.	Grunt	390 827,00
2.	Budynki	2 315 402,80
3.	Dobre kultury	-

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wykazanie	Kwota odpisów
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunt w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Tytuł (nr działki, nazwa)	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2	3
-	-	0,00

1.5. Wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe niemortyzowane lub niemortyzowane

Lp.	Wykazanie	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
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i inne budynki mieszkalne i usługowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia i 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
	Opisem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożeń)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wykazanie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogólnie na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy informacyjne ogólnie na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opisem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat.	0,00
b) powyżej 3 lat do 5 lat.	0,00
c) powyżej 5 lat.	0,00

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązanie	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		stan na			
		BZ	BZ	BZ	BZ
1.	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	c) inne zobowiązania finansowe (wzajemne)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	d) zobowiązania wobec jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	f) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	g) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opisem	0,00	0,00	0,00	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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wykazanie	Kwota zobowiązań
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00

1.11. Łączną kwotę zobowiązań z zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Na aktywach	
		na koniec roku	na koniec roku	trwałych na koniec roku	obrotowych na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hypoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekalowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00
2.	Kaucja i weksle	0,00
3.	Zawady, bez jeszcze niewykonanych umów	0,00
4.	Niekumano otrzymane wierzyciel	0,00
5.	Inne	0,00
Ogółem		0,00

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wykazanie (tytuł)	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: należności wyrażające wartości tytuły figurujące w bilansie jednostki, nieopłacone z góry czynsze - prawnymy - polisy ubezpieczeniowe i składki na ubezpieczenie	1 433,20
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (ujemne bilansu)	0,00

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

Lp.	Wykazanie	Kwota
1.	Otrzymane gwarancje	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00
Ogółem:		0,00

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wykazanie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	21 529,00	1 osoba
2.	Nagrody jubileuszowe	83 287,80	7 osób
3.	Inne	-	-
Ogółem:		104 816,80	8 osób

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wykazanie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	-
2.	Towary	0,00	-

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wykazanie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	-
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	-

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wykazanie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie	0,00	-
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie	0,00	-

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych w wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

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

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wykazanie	Przebieg zatrudnienia
1.	Pracownicy umysłowi	14
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	42
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przeznaczone na usługi bezpłatnych i wychowawczych	1
Ogółem		57

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez KATARZYNA EWA KNAPCZYK
Data: 2021.03.31 10:28:23
Położenie: Żywiec; 34-300; śląskie; Polska

Podpis jest prawdziwy

Dokument podpisany przez TERESA TERESA KANIK
Data: 2021.03.31 10:30:00
Położenie: Żywiec; 34-300; śląskie; Polska