

Radom, dn. 29.03.2021 r.  
DK.0321.1.4.2021.ARP



**Wydział Budżetu  
Urzędu Miejskiego w Radomiu  
Ul. Kilińskiego 30**



Centrum Usług Wspólnych Domów Pomocy Społecznej przekazuje sprawozdania finansowe za 2020 rok Domu Pomocy Społecznej im. Św. Kazimierza w Radomiu, ul. Garbarska 35:

- Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego wraz z załącznikami
- Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) wraz z załącznikiem
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki wraz z załącznikiem
- Informacja dodatkowa do bilansu

**DYREKTOR**

*mgr Monika Krzyżanowska*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Anna Rybak-Pałka*

Do wiadomości:

1. ydział Zdrowia i Polityki Społecznej w Radomiu

Otrzymują:

1. Adresat
2. Aa.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Dom Pomocy Społecznej im. Św. Kazimierza w Radomiu 26-600 Radom, ul. Garbarska 35		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Gmina Miasta Radomia	
Numer identyfikacyjny REGON 670518442		na dzień 31.12.2020 rok			
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 477 448,12</b>	<b>1 393 981,27</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 254 546,40</b>	<b>1 166 228,22</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 291 786,89	3 457 212,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 477 448,12	1 393 981,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 037 240,49	-2 290 983,99
1. Środki trwałe	1 468 838,12	1 385 371,27	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	45 000,00	45 000,00	2. Strata netto (-)	-2 037 240,49	-2 290 983,99
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 397 091,62	1 330 855,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 735,50	676,50	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	22 011,00	8 839,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	481 917,99	704 992,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 610,00	8 610,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	481 917,99	704 992,31
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	92 535,16	96 764,41
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 623,00	6 358,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 507,48	69 728,96
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 149,66	115 379,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	5 048,03	5 243,72
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	205 444,91	398 375,51
			7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>259 016,27</b>	<b>477 239,26</b>	8. Fundusze specjalne	17 609,75	13 142,68
<b>I. Zapasy</b>	<b>12 358,52</b>	<b>14 526,82</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 609,75	13 142,68
1. Materiały	12 358,52	14 526,82	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>26 478,09</b>	<b>51 194,25</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 193,43	51 152,09			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	6 284,66	42,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>220 179,66</b>	<b>411 518,19</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	220 179,66	411 518,19			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 736 464,39</b>	<b>1 871 220,53</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 736 464,39</b>	<b>1 871 220,53</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Rybak-Palka*

Główny Księgowy

29.03.2021 rok

Dzień miesiąc rok

DYREKTOR

*mgr Monika Krzyżanowska*

Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej im. Św. Kazimierza w Radomiu 26-600 Radom, ul. Garbarska 35</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 rok	Adresat <b>Gmina Miasta Radomia</b>	
Numer identyfikacyjny <b>REGON 670518442</b>			wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>483 757,15</b>	<b>641 073,98</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			483 757,15	641 073,98
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>2 521 345,22</b>	<b>3 033 084,96</b>
I. Amortyzacja			83 466,85	83 466,85
II. Zużycie materiałów i energii			335 911,31	472 843,38
III. Usługi obce			482 441,09	487 192,49
IV. Podatki i opłaty			3 378,27	3 378,27
V. Wynagrodzenia			1 322 892,90	1 632 778,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			288 416,88	348 073,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			4 837,92	5 351,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X. Pozostałe obciążenia				
<b>C. Zysk ( strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>			<b>-2 037 588,07</b>	<b>-2 392 010,98</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>347,52</b>	<b>101 234,70</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne			347,52	101 234,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>0,00</b>	<b>207,71</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II. Pozostałe koszty operacyjne				207,71
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>			<b>-2 037 240,55</b>	<b>-2 290 983,99</b>
<b>G. Przychody Finansowe</b>			<b>285,00</b>	<b>324,67</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki			284,91	324,67
III. Inne			0,09	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>			<b>284,94</b>	<b>324,67</b>
I. Odsetki			284,91	0,00
II. Inne			0,03	324,67
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>			<b>-2 037 240,49</b>	<b>-2 290 983,99</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>				
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>			<b>-2 037 240,49</b>	<b>-2 290 983,99</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna*  
mar. Anna Rubak-Palka  
Główny Księgowy

29.03.2021 rok  
Dzień miesiąc rok

DYREKTOR

*Monika*  
mgr Monika Krzyżanowska

Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej im. Św. Kazimierza w Radomiu 26-600 Radom, ul. Garbarska 35</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 roku</b>	Adresat <b>Gmina Miasta Radomia</b>	
Numer identyfikacyjny <b>REGON 670518442</b>		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>3 167 194,54</b>	<b>3 291 786,89</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		<b>2 454 020,05</b>	<b>2 816 660,71</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 454 010,05	2 816 660,71
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		10,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>2 329 427,70</b>	<b>2 651 235,39</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		1 842 888,62	2 037 240,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		486 539,08	613 994,88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			0,02
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>3 291 786,89</b>	<b>3 457 212,21</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-2 037 240,49</b>	<b>-2 290 983,99</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2 037 240,49	-2 290 983,99
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>1 254 546,40</b>	<b>1 166 228,22</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Rybak-Pałka*

Główny Księgowy

29.03.2021 rok

Dzień miesiąc rok

DYREKTOR

*mgr Monika Krzyżanowska*

Kierownik Jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ IM. SW. KAZIMIERZA

W RADOMIU, UL. GARBARSKA 35

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2020 ROK

## Informacja dodatkowa.

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki: <b>Dom Pomocy Społecznej im. Św. Kazimierza w Radomiu</b>
1.2	siedzibę jednostki: <b>Radom</b>
1.3	adres jednostki: <b>ul. Garbarska 35, 26-600 Radom</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>Dom Pomocy Społecznej im. Św. Kazimierza w Radomiu jest jednostką organizacyjną Gminy Miasta Radomia - miasta na prawach powiatu. Wykonuje zadania opieki instytucjonalnej, jest placówką stałego pobytu przeznaczoną dla osób przewlekle somatycznie chorych, wymagających całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, nie mogących samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, a nie mających zapewnionej pomocy w formie usług opiekuńczych.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <b>Nie dotyczy - jednostkowe sprawozdanie finansowe.</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): <b>Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej im. Św. Kazimierza w Radomiu, prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Domów Pomocy Społecznej w Radomiu, ul. Pułaskiego 9 w związku z obsługą finansową prowadzoną na podstawie Uchwały Nr 428/2017 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej Centrum Usług Wspólnych Domów Pomocy Społecznej w Radomiu oraz nadanie jej statutu ze zmianami.</b> <b>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</b> <b>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje).</b> <b>Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek trwały lub wartość niematerialną i prawną wprowadzono do ewidencji.</b> <b>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do</b>

ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Zakup licencji na oprogramowanie komputerowe na okres krótszy niż rok nie podlega ujęciu w ewidencji na koncie 020, także każdorazowa aktualizacja programu komputerowego (przy posiadaniu licencji na czas nieokreślony) nie stanowi wartości niematerialnych i prawnych i podlega odniesieniu bezpośrednio w koszty.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie środków trwałych ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe, środki transportu i inne rzeczy, o wartości powyżej kwoty wskazanej w art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. powyżej 10 000 złotych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego,
- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto



	<p>metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Pozostałe środki trwałe, tj. środki o wartości od 4 500 zł do 10 000 zł oraz bez względu na ich wartość zakupu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- meble biurowe (szafy i biurka),</li> <li>- sprzęt komputerowy, kserokopiarki, drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, faksy, aparaty telefoniczne,</li> </ul> <p>ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Drobne przedmioty, takie jak serwisy kawowe, serwisy obiadowe i inne naczynia, kosze na śmieci, doniczki, kalkulatory, dziurkacze, zszywacze, drobne narzędzia, wiadra, przedłużacze, są w chwili wydania do używania traktowane, jako materiały eksploatacyjne i nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z § 11 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, odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.</li> <li>- Odpis dokonuje się indywidualnie dla poszczególnej należności.</li> <li>- Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, obejmującej należne odsetki, z uwzględnieniem ostrożnej wyceny. Zachowanie zasady ostrożnej wyceny obliguje do dokonania aktualizacji należności, uwzględniając prawdopodobieństwo ich zapłaty.</li> <li>- Dokonane odpisy aktualizujące wartości należności mają wyłącznie znaczenie do celów bilansowych.</li> <li>- Odpis aktualizujący pozostaje w księgach rachunkowych tak długo, jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, której dotyczy.</li> </ul>
5.	inne informacje - <b>brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 - <b>w załączeniu Tabela 1.1 prezentująca majątek trwały brutto oraz Tabela 1.1.1. prezentująca wartości amortyzacji i umorzeń.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - <b>jednostka nie dysponuje takimi informacjami</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.2.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - <b>nie dotyczy</b>
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 - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.3</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.4.</b>
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) - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.5.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.6.</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.</b>
c)	powyżej 5 lat - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.7.</b>

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 - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.</b>
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 - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.8.</b>
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 - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.9. i Tabeli 1.10.</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.11.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.12.</b>
1.16.	inne informacje- <b>nie dotyczy.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.13.</b>
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 - <b>informacje prezentowane w załączonej Tabeli 1.14.</b>
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - <b>nie wystąpiły.</b>
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 - <b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje - <b>nie dotyczy.</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki- <b>nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna*  
mgr Anna Rybak-Palka

.....  
(główny księgowy)

2021-03-29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Monika*  
mgr Monika Krzyżanowska

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.

Majątek trwały – wartość brutto							
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja	Sprzedaż	Likwidacja	
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 967 443,32	0,00	0,00	0,00	8 622,96	2 958 820,36
1.	Środki trwałe	2 958 833,32	0,00	0,00	0,00	8 622,96	2 950 210,36
1.1.	Grunty	45 000,00					45 000,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.						0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 649 434,11					2 649 434,11
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	163 510,15				8 622,96	154 887,19
1.4.	Środki transportu						0,00
1.5.	Inne środki trwałe	100 889,06					100 889,06
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 610,00					8 610,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Pałka

mgr Anna Rybak-Pałka

DYREKTOR

mgr Monika Krzyżanowska

Tabela 1.1.1.

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 489 995,20	83 466,85	0,00	0,00	8 622,96	1 564 839,09	0,00	1 468 838,12	1 385 371,27
1.	Środki trwałe	1 489 995,20	83 466,85	0,00	0,00	8 622,96	1 564 839,09	0,00	1 468 838,12	1 385 371,27
1.1.	umorzenie grunty								45 000,00	45 000,00
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 252 342,49	66 235,85				1 318 578,34		1 397 091,62	1 330 855,77
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	158 774,65	4 059,00			8 622,96	154 210,69		4 735,50	676,50
1.4.	umorzenie środki transportu	0,00	0,00				0,00			
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	78 878,06	13 172,00				92 050,06		22 011,00	8 839,00

## Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
58 375,10	6 716,07	0,00	65 091,17

## Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
58 375,10	6 716,07	0,00	65 091,17

DYREKTOR

mgr Monika Krzyżanowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna

mgr Anna Rybak-Pałka

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	WNiP			0,00		
1.2.	Środki trwałe, w tym:			0,00		
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste			0,00		
1.3.	Środki trwałe w budowie			0,00		
1.4.	Należności długoterminowe			0,00		
<b>2.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Akcje					
2.2.	Udziały, w tym: z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.2.1.						
2.3.	Inne					
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna*

mgr Anna Rybak-Palka

DYREKTOR

*Monika*  
mgr Monika Krzyżanowska

**Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty					0,00
2.	Budynki i budowle					0,00
3.	Urządzenia techniczne					0,00
4.	Środki transportu					0,00
	<b>SUMA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

- 1.
- 2.

**DYREKTOR**

*mgr Małgorzata Krzyżanowska*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Rybak-Pałka*



Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Udziały, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X							0	0,00
2. Spółka Y							0	0,00
Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
Inne papiery wartościowe							0	0,00

DYREKTOR

*mgr Monika Krzyżanowska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna*  
*mgr Anna Rybak-Pałka*

**Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
<b>1.</b>	<b>Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych</b>	<b>3 409,64</b>	<b>3 734,33</b>	<b>3 409,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3 734,33</b>
<b>1.1.</b>	<b>Należności krótkoterminowe, z tego:</b>	<b>3 409,64</b>	<b>3 734,33</b>	<b>3 409,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3 734,33</b>
1.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	3 409,64		3 409,64		0,00
1.1.2.	należności od budżetów					0,00
1.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków		3 734,33			3 734,33
1.1.5.	należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					0,00
<b>1.2.</b>	<b>Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek</b>					<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna*  
mgr Anna Kybak-Palka

DYREKTOR

*Monika*  
mgr Monika Krzyżanowska

**Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
<b>1.</b>	<b>Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych</b>	<b>3 409,64</b>	<b>3 734,33</b>	<b>3 409,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3 734,33</b>
<b>1.1.</b>	<b>Należności krótkoterminowe, z tego:</b>	<b>3 409,64</b>	<b>3 734,33</b>	<b>3 409,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3 734,33</b>
1.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	3 409,64		3 409,64		0,00
1.1.2.	należności od budżetów					0,00
1.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków		3 734,33			3 734,33
1.1.5.	należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					0,00
<b>1.2.</b>	<b>Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek</b>					<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Kybak-Pałka*

mgr Anna Kybak-Pałka

DYREKTOR

*Monika Krzyżanowski*  
mgr Monika Krzyżanowski

**Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe					0,00
1.2.	na odszkodowania					0,00
1.3.	na kary					0,00
1.4.	inne					0,00

**DYREKTOR**

*mgr Monika Krzyżanowska*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Anna Rybak-Pałka*

**Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:				
2.1.					

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Albina*

*mgr Anna Rybczak-Palka*

**DYREKTOR**

*mgr Monika Krzyżanowska*

**Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia				
2.1.	w tym poręczenia wekslowe				
3.	Roszczenia sporne				
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy				
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew				
6.	Inne:				
6.1.	...				

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Rubnik-Pałka*  
mgr Anna Rubnik-Pałka

DYREKTOR

*Martyna Krzyżanowska*  
mgr Martyna Krzyżanowska

**Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
	...		
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DYREKTOR**

*mgr Monika Krzyżanowska*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Anna Rudań-Pałka*

**Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
3.			
	...		
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	...		
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*ANNA*  
mgr Anna Kijbał-Pałka

**DYREKTOR**

*MONIKA*  
mgr Monika Krzyżanowska



**Tabela 1.1.1. Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:		
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe		
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Rybak-Palka*  
mgr Anna Rybak-Palka

DYREKTOR

*Monika Krzyżanowska*  
mgr Monika Krzyżanowska

**Tabela 1.12. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2020**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr</b>
1. Odprawy emerytalne i rentowe	19 518,42
2. Nagrody jubileuszowe	40 263,60
3. Świadczenia urlopowe	
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne	
<b>SUMA</b>	<b>59 782,02</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Anna Rubak-Falka

DYREKTOR

  
mgr Monika Krzyżanowska

**Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Zapasy					0,00
2	Materiały					0,00
3	Półprodukty i produkty w toku					0,00
4	Produkty gotowe					0,00
5	Towary					0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


*AR*  
mgr Anna Rybak-Pałka

DYREKTOR

*Monika Krzyżanowska*  
mgr Monika Krzyżanowska

**Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
<b>SUMA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Anna Kubak-Pałka

**DYREKTOR**

  
 mgr Monika Krzyżanowska

**Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anna*

mgr Anna Bubak-Palka

DYREKTOR

*Monika*  
mgr Monika Krzyżanowska