

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Dom Pomocy Społecznej "Niezapominajka"	
1.2	siedzibę jednostki	
	Elbląg	
1.3	adres jednostki	
	ul. Toruńska 17, 82-300 Elbląg	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2019 do 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)	
	przyjęte zasady polityki rachunkowości obejmują:	
	* miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych, określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych, technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych	
	* środki trwałe na dzień bilansowy wyceniane się w wartości netto, amortyzacja liczona jest metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania	
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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	

4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	10 672 667,65	30 463,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 038,20	0,00	58 038,20	10 645 092,70

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku
				amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	Razem zmniejszenia	
	I.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych	25 395,56	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 495,56
	I.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 115 672,53	225 384,13	0,00	0,00	225 384,13	0,00	0,00	0,00	0,00	3 341 056,66
	2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	727 537,42	35 814,87	0,00	0,00	35 814,87	0,00	45 601,84	-15 818,27	29 783,57	733 568,72
	2.4	Środki transportu	313 405,24	61 005,00	0,00	0,00	61 005,00	0,00	9 523,00	0,00	9 523,00	364 887,24
	2.5	Inne środki trwałe	430 535,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 913,36	15 818,27	18 731,63	411 804,12
	2	Razem środki trwałe	4 587 150,94	322 204,00	0,00	0,00	322 204,00	0,00	58 038,20	0,00	58 038,20	4 851 316,74

3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 587 150,94	322 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 038,20	0,00	4 851 316,74
1.2.	"									

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

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Środki trwałe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
4.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	udziały	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
5.	Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Powierzchnia (m ²)	nie dotyczy
	Wartość (zł)	nie dotyczy

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

Tabela 5. Wartość niematerializowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku				
1.	Grupy	nie dotyczy				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	nie dotyczy				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	nie dotyczy				
4.	Środki transportu	nie dotyczy				
5.	Inne środki trwałe	nie dotyczy				
	Ogółem:	0,00				
1.6.	liczbę oraz 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 i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					
Tabela 6. informacje o odpisach aktualizujących wartość należności						
L.p.	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe (A.III)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Należności krótkoterminowe (B.II), należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1) pozostałe należności (B.II.4)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
Tabela 7. Informacje o stanie rezerw						
L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celów utworzenia)	Utworzone	wykorzystane	rozwiązane	Stan na koniec roku	

1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
3.	Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	Ogółem:	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	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:						
	Tabela 8. Podział zobowiązań długoterminowych						
	L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			Razem	
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
	1.	Kredyty i pożyczki	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	
	2.	Emisje obligacji	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	
	3.	Zobowiązania długoterminowe (D.D.)	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	
	4.	Inne zobowiązania finansowe	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	
		Razem	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	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						
1.11.							
	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
1.12.							
	łącznie 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						
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						
	Tabela 9. Czynne i bierno rozliczenia międzyokresowe						
	L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku			
	1.	...	nie dotyczy	nie dotyczy			
	2.	...	nie dotyczy	nie dotyczy			
	...	...	nie dotyczy	nie dotyczy			
		Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	nie dotyczy	nie dotyczy			
	...	...	nie dotyczy	nie dotyczy			

	...	...	nie dotyczy	nie dotyczy
		Razem bieżme rozliczenia miedzyokresowe	nie dotyczy	nie dotyczy
1.14.				
		łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.				
		kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
		Tabela 10. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze		
	L.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota	
	1.	odprawy emerytalne	50 580,00	
	2.	nagrody jubileuszowe	84 723,81	
		Razem	135 303,81	
1.16.				
		inne informacje		
2.				
2.1.				
		wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
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		
2.3.				
		kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
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		
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
----	--

.....

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Blżbiłła Kowalczyk

2020-01-14

(rok, miesiąc, dzień)

Z-CA DYREKTORA

Domu Pomocy Społecznej (kierownik jednostki)

»NIEZAPOMIĘTAJKA« w Elblągu

mgr Józysz Bednarski