

I. 71-246 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej Dom Kombatanta i Pioniera Ziemi Szczecińskiej
1.2	Siedzibę jednostki Ul. Romera 21-29, 71-246 Szczecin
1.3	Adres jednostki Ul. Romera 21-29, 71-246 Szczecin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Świadczenie usług w zakresie potrzeb bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie standardu w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób przebywających w domu.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok 2019
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisania w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: 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 mieszczącej się w przedziale do 3 500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej 200 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; b) w przedziale do 500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; c) w przedziale powyżej 3 500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.

Int

Mgr

5.	Inne informacje
	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym: zmiany w polityce rachunkowości, objaśnienia z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami, itp.</p> <p>Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego, przy czym należności długoterminowe nie stanowią nigdy należności wynikające z rozrachunków z tyt. Dostaw i usług, które bez względu na przewidziany umowa termin zapłaty zalicza się w całości do należności krótkoterminowych. Zgodnie z art. 55 ustawy o pomocy społecznej, DPS DKiPZS świadczy usługi bytowe, opiekuńcze, wspomagające i edukacyjne na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających. Odpłatności Mieszkańców za te usługi zawsze będą należnościami krótkoterminowymi. Ze względu na charakter prowadzonej działalności i typ jednostki w DPS DKiPZS nie występują długoterminowe aktywa finansowe.</p> <p>W DPS DKiPZS nie występują półprodukty, produkty w toku, produkty gotowe ani towary.</p> <p>Należności z tyt. odpłatności Mieszkańców i Podopiecznych wyceniane są w wartości nominalnej.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość dlatego nie są tworzone.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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.</p> <p>Informacje wg załącznika nr 2.</p>
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p>
1.3.	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.</p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.</p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Informacje wg załącznika nr 3.</p>
1.6.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.</p>
1.7.	<p>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)</p> <p>Informacje wg załącznika nr 4.</p>
1.8.	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>brak</p>
1.9.	<p>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
a)	<p>powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>Informacje wg załącznika nr 5.</p>
b)	<p>powyżej 3 do 5 lat</p>

Am.1

gł.

	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
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
	brak
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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
	brak
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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.
1.16.	Inne informacje
	W tym np.: wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe, objaśnienia pozycji wykazanych jako inne np. inne należności czy inne zobowiązania, informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT, itp. Wyłączenia z tytułu rozliczeń pomiędzy jednostkami występujących na dzień 31.12.2019 r. dot. podatku od nieruchomości, opłaty z tyt. trwałego zarządu, a także opłaty z tyt. zajęcia pasa drogowego.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. Jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informacje wg załącznika nr 9.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
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 samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	Inne informacje

	<p>Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.</p> <p>Na dzień 31.12.2019 r. stan konta rachunków VAT wyniósł 0,00 zł (słownie zero złotych 00/100).</p>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p>
	<p>W tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), - <p>w 2019 roku w DPS DKiPZS przeprowadzono remont pomieszczeń socjalnych dla pracowników; w związku z powyższym zwiększyła się wartość budynku jako środka trwałego o kwotę 799 08,98 zł. Również doposażono kuchnię DPS-u i Dziennego Domu Pomocy Społecznej nr 1 oraz Sekcję Rehabilitacyjną w specjalistyczne sprzęty niezbędne do wykonywania zadań statusowych. Dla Dziennego Domu Pomocy Społecznej Nr 1 został zakupiony dźwig platformowy. W związku z powyższym zwiększyła się wartość środków trwałych o kwotę 193 440,37 zł.</p>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marzena Cyzik
 (Główny Księgowy)
Marzena Cyzik

2020.03.20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Laszewska
 (Kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wprowadza się na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane w formie 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. Nie dokonuje się odpisów z tyt. trwałej utraty ich wartości.
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Nie dokonuje się odpisów z tyt. trwałej utraty ich wartości.
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizacją inwestycji, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych. Natomiast do kosztów inwestycji zalicza się: nabycie gruntów i innych składników majątku związanych z budową; badania geologiczne i inne dotyczące określenia właściwości geolog. terenu; przygotowania terenu pod budowę pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów; opłat z tyt. użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy; założenie stref ochronnych i zieleni; nadzór autorski i
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
			według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
			materiały wyceniane są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Wydatki budżetowe z tyt. Podatku VAT naliczonego (nie podlegającego odliczeniu) zawartego w zakupionych składnikach majątkowych lub usługach, obciążają właściwe paragrafy zakupów, a nie paragraf 453 "Podatek od towarów i usług (VAT)"

Gm.

8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marzena Cydzik
Marzena Cydzik

DYREKTOR

Małgorzata Jasinińska
Małgorzata Jasinińska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Dom Kombatananta i Pioniera
Ziemi Szczecińskiej
ul. Romera 21/29
71-246 Szczecin

Załącznik nr 2
 Pkt.II.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozerenia				Wartość netto składników aktywów		
		wartość - stan na początek roku obrotowego (3)	aktualizacja (4)	przychody (5)	przemieszczenie ¹⁾ (6)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) (7)	aktualizacja (8)	zbycie (9)	likwidacja (10)		inne *) (11)	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) (12)	Umozerzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umozerzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) (17)	stan na początek roku obrotowego (3-14) (18)
1	Wartości niematerialne i prawne																
2	Środki trwałe:																
Grupa 0	Grunt	14 462 900,53	799 088,98	178 818,87	-	977 907,85	-	-	148 262,31	-	148 262,31	392 234,86	148 262,31	4 902 809,88	9 804 153,20	10 389 826,19	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	10 994 500,30	799 088,98	-	-	799 088,98	-	-	-	-	-	274 862,52	-	3 443 614,03	7 825 748,79	8 349 976,25	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	268 522,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 566,23	-	33 505,04	241 604,11	235 017,88	
Grupa 3	Kiły i maszyny energetyczne	3 852,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3 852,00	-	-	3 852,00	-	-	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	122 821,96	-	30 301,05	-	30 301,05	-	-	-	-	-	3 984,22	-	116 446,95	10 360,23	36 877,06	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	615 442,66	-	73 226,82	-	73 226,82	-	-	11 789,34	-	11 789,34	34 177,64	11 789,34	355 524,26	282 306,70	321 955,88	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	444 919,97	-	43 050,00	-	43 050,00	-	-	118 710,97	-	118 710,97	29 441,38	118 710,97	149 560,75	206 089,63	219 698,25	
Grupa 7	Środki transportu	574 263,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 964,56	-	532 398,86	77 841,04	41 876,48	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	311 452,38	-	32 241,00	-	32 241,00	-	-	17 762,00	-	17 762,00	7 218,31	17 762,00	267 920,99	32 987,70	58 010,39	
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Marzanna Cyzdik

DIREKTOR
 Magdalena Jusimska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 Dom Kombatantów i Pioniera
 Ziemi Szczecińskiej
 ul. Romera 21/29
 71-246 Szczecin

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

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	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	-	-	-	-
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-	-	-
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	-	-	-	-
8	Grupa 7 Środki transportu	-	-	-	-
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-	-
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	-	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Marzena Cydzik

DIREKTOR
 Małgorzata Jasińska

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	-	-	-	-
-	należność główna	-	-	-	-
-	odsetki	-	-	-	-
2	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
-	należność główna	-	-	-	-
-	odsetki	-	-	-	-
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	-	-	-	-
	należność główna	-	-	-	-
	odsetki	-	-	-	-
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	-	-	-	-

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Dom Komitanta i Pioniera
Ziemi Szczerzyńskiej
ul. Romera 21/29
71-246 Szczecin

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	-					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	56 372,85	80 210,00				-
3	Zobowiązania wobec budżetów	68,54	79,00				80 210,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	108 136,92	128 099,60				79,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	562 530,13	670 696,07				128 099,60
6	Pozostałe zobowiązania	18 492,80	25 833,89				670 696,07
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 017 248,63	42,72				25 833,89
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	63 695,65		1 197 718,44*	1 261 456,81
	Razem:	1 762 849,87	904 961,28	63 695,65	-	1 197 718,44	2 166 375,37

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

* sumy depozytowe wypłacane na żądanie mieszkańców DPS lub spadkobierców

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Justusiak
Marzena Cydzik

DYREKTOR
Magdalena Justusiak

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 Dom Komбатanta i Pioniera
 Ziemi Szczecińskiej
 ul. Romera 21/29
 71-246 Szczecin

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	-	-
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	-	-

* Uwaga: w DPS DKIPZS rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności, natomiast rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość dlatego nie są tworzone.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Marzena Cydzik

DYREKTOR
 Magdalena Jasnowska

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	8 330 356,48
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 667 491,70
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	541 035,24
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	293 274,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M.C.
Marzena Cydzik

DYREKTOR

M.J.
Małgorzata Jasnińska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 Dom Komstanta i Pioniera
 Ziemi Szczecińskiej
 ul. Romera 21/29
 71-246 Szczecin

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	Materiały - magazyn gospodarczy DPS	240 294,09	107 056,61	263 863,60	83 487,10
2	Materiały - magazyn żywnościowy DPS	35 167,98	917 761,28	914 161,15	38 768,11
3	Materiały - magazyn darów żywności DPS	1 607,18	45 662,32	47 269,50	-
4	materiały w przerobie - paliwo	1 122,43	1 561,67	1 122,43	1 561,67
5	Materiały - magazyn gospodarczy DDPS	-	-	-	-
6	Materiały - magazyn żywnościowy DDPS	10 044,24	209 341,07	209 214,24	10 171,07

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
 Marzena Cydzik

DYREKTOR
[Signature]
 Magdalena Jasnińska

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
Dom Komstanta i Pioniera
Ziemi Szczecińskiej
ul. Romera 21/29
Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej 46 Szczecin

Załącznik nr 9

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	6 158,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-

* obroty WN konta 080

GŁOWIWA KSIĘGOWA
Główna Księgowość
Marzena Cydzik

DYREKTOR
Magdalena Jasinska

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA
M. Cydzik
 Małgorzata Cydzik

DYREKTOR
M. Jasińska
 Małgorzata Jasińska