

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	
	Dom Pomocy Społecznej w Śremie	
1.2	Siedzibę jednostki	
	ul. Farna 16, 63-100 Śrem	
1.3	Adres jednostki	
	ul. Farna 16, 63-100 Śrem	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	PKD 8790Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem	
2.	Wskazanie okresu obiegłego 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.	Opisanie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
4.a	Zasady rachunkowości W Domu Pomocy Społecznej w Śremie przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeniem 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 Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, w kolejnych latach obrotowych dokonuje się jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne	
4.b	Metody wyceny aktywów, pasywów i amortyzacji	

1. **Содержание**

2. **Содержание**

3. **Содержание**

4. **Содержание**

5. **Содержание**

6. **Содержание**

7. **Содержание**

8. **Содержание**

9. **Содержание**

10. **Содержание**

11. **Содержание**

12. **Содержание**

13. **Содержание**

14. **Содержание**

15. **Содержание**

16. **Содержание**

17. **Содержание**

18. **Содержание**

19. **Содержание**

20. **Содержание**

21. **Содержание**

22. **Содержание**

23. **Содержание**

24. **Содержание**

25. **Содержание**

26. **Содержание**

27. **Содержание**

28. **Содержание**

29. **Содержание**

30. **Содержание**

31. **Содержание**

32. **Содержание**

33. **Содержание**

34. **Содержание**

35. **Содержание**

36. **Содержание**

37. **Содержание**

38. **Содержание**

39. **Содержание**

40. **Содержание**

41. **Содержание**

42. **Содержание**

43. **Содержание**

44. **Содержание**

45. **Содержание**

46. **Содержание**

47. **Содержание**

48. **Содержание**

49. **Содержание**

50. **Содержание**

51. **Содержание**

52. **Содержание**

53. **Содержание**

54. **Содержание**

55. **Содержание**

56. **Содержание**

57. **Содержание**

58. **Содержание**

59. **Содержание**

60. **Содержание**

61. **Содержание**

62. **Содержание**

63. **Содержание**

64. **Содержание**

65. **Содержание**

66. **Содержание**

67. **Содержание**

68. **Содержание**

69. **Содержание**

70. **Содержание**

71. **Содержание**

72. **Содержание**

73. **Содержание**

74. **Содержание**

75. **Содержание**

76. **Содержание**

77. **Содержание**

78. **Содержание**

79. **Содержание**

80. **Содержание**

81. **Содержание**

82. **Содержание**

83. **Содержание**

84. **Содержание**

85. **Содержание**

86. **Содержание**

87. **Содержание**

88. **Содержание**

89. **Содержание**

90. **Содержание**

91. **Содержание**

92. **Содержание**

93. **Содержание**

94. **Содержание**

95. **Содержание**

96. **Содержание**

97. **Содержание**

98. **Содержание**

99. **Содержание**

100. **Содержание**

BYRENTON
Биринтон

Содержание
Содержание

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

W ŚRÉMIE

ul. Farna 16; 63-100 Śrém

tel. 41-61-28-303 69 fax 61 28 303 85

pieczęć jednostki

Tabela Nr 1

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej WNIP oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego (31.8.14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przebieżenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)		
1.1	Licencje i na użytkowanie programów komputerowych	✓ 17 243,40	2 229,56	✓			2 229,56		606,50		606,50	✓	606,50	18 866,46	✓
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00	
Razem wartości niematerialne i prawne		17 243,40	2 229,56	0,00	0,00	0,00	2 229,56	0,00	606,50	0,00	606,50	0,00	606,50	18 866,46	✓
2.1	Grunt	65 012,24	✓				0,00						0,00	65 012,24	✓
	Grunt stanowiący własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00	✓
2.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 238 531,88	✓				0,00						0,00	1 238 531,88	✓
2.3	Środki transportu	75 973,00	✓				0,00						0,00	75 973,00	✓
2.4	Inne środki trwałe	729 263,88	✓	✓			13 284,00		4 745,80		4 745,80		4 745,80	737 808,08	✓
2	Razem środki trwałe	2 108 787,00	13 284,00	0,00	0,00	0,00	13 284,00	0,00	4 745,80	0,00	4 745,80	0,00	4 745,80	2 117 325,20	✓
3	Środki trwałe w budowie	0,00											0,00	0,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														
Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)		2 108 787,00	13 284,00	0,00	0,00	0,00	13 284,00	0,00	4 745,80	0,00	4 745,80	0,00	4 745,80	2 117 325,20	

DYREKTOR

Bożena Majorszyk

data / kierownik jednostki

Główny Księgowy

Beata Skalska-Gałązka

data / Główny Księgowy

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

W ŚRAME. ③

ul. F. 16, 63-100 Śrem

pieczęć jednostki 28 303 69 fax 61 28 303 85

Tabela Nr 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji WNIP oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31 grudnia (3+7-11)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	5	6	7	Dotychczas zbytych składników	Dotychczas zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	17 243,40	2 229,56			2 229,56		606,50		606,50	18 866,46
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	17 243,40	2 229,56	0,00	0,00	2 229,56	0,00	606,50	0,00	606,50	18 866,46
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	590 384,60	35 292,75			35 292,75				0,00	625 677,35
2.3.	Środki transportu	75 973,00				0,00				0,00	75 973,00
2.4.	Inne środki trwałe	690 122,52	5 945,31			5 945,31		4 745,80		4 745,80	691 322,03
2	Razem środki trwałe	1 356 480,12	41 238,06	0,00	0,00	41 238,06	0,00	4 745,80	0,00	4 745,80	1 392 972,38
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 356 480,12	41 238,06	0,00	0,00	41 238,06	0,00	4 745,80	0,00	4 745,80	1 392 972,38

DYREKTOR

Główny Księgowy
Beata Skalecka-Gubziyl
data / Główny księgowy

Bieżąca Majonezyk
data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚREMIE ③
ul. Farna 16, 63-100 Śrem
tel. 61.66.66.66, 61.66.303 85
pieczęć jednostki

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	2	3	4	5	6
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
...	...				0,00
	Razem		0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skalecka-Gibzińska
data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorzyc
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
6	Ogółem(1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skalecka-Gabził
data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorczyk
data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść	Stan na początek roku	zmiany		Stan na koniec roku (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2	Powierzchnia(m.kw)				0,00
3	Wartość (zł)				0,00
4	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
5	Powierzchnia(m.kw)				0,00
6	Wartość (zł)				0,00
...					
...					
...					0,00
	Razem	x	x	x	x
	Powierzchnia(m.kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skatecka-Gapczyńska

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorczyk

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚREMIE ③
ul. Parna 16; 63-100 Śrem
tel. 61 222 22 69 fax 61 22 303 85
pieczęć jednostki

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, (w tym leasingu)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				0,00
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	680 000,00			680 000,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4	Środki transportu				0,00
5	Inne środki trwałe				0,00
	Razem	680 000,00	0,00	0,00	680 000,00

Główny Księgowy
Beata Skatecka-Gabryś

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majonczyk

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚRĘBIE
 ul. Furma 16, 63-100 Śrębie
 telefon: 28 303 69 fax: 61 28 303 85

Tabela nr 7

Uzba i wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego		
		Wartość	ilość	Wartość	ilość	Wartość	ilość	Wartość	ilość	(4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Akcie	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0
1.1	...							0,00	0	0
1.2	...							0,00	0	0
...	...							0,00	0	0
2	Udziały	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0
2.1	...							0,00	0	0
2.2	...							0,00	0	0
...	...							0,00	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0
3.1	...							0,00	0	0
3.2	...							0,00	0	0
...	...							0,00	0	0
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0
4.1	...							0,00	0	0
4.2	...							0,00	0	0
...	...							0,00	0	0
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skalska-Gabryś
 data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majerczyk
 data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚRAME ③
ul. Farna 16; 63-100 Śrem
tel. 61 28 303 69 fax 61 28 303 85
.....

pieczęć jednostki

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie(s) płata)	Rozwiązanie (umorzenie)	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skalecka-Gibził
.....

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majortczyk
.....

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚREMIE ①
ul. Parna 16, 63-100 Śrem
tel. 61 28 303 69 fax 61 28 303 85
pieczęć jednostki

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skalska-Gabzał
data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorzuk
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe (pozostały okres spłaty)

Zobowiązania długoterminowe (potwierdzone sprawozdaniem)												
Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg porządku bilansu)	Okres wymagalności					stan na					Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat						
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1								0,00		0,00	0,00	
2								0,00		0,00	0,00	
3								0,00		0,00	0,00	
4								0,00		0,00	0,00	
	Razem	0	0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	

Główny Księgowy
Beata Sławińska-Górska

DYREKTOR
Bożena Majorek

data / Główny Księgowy

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOLECZNEJ
W ŚREMIE ③
ul. Tama 16, 63-100 Śrem
tel. 61 28 303 69 fax 61 28 303 85
pieczęć jednostki

Tabela nr 11

Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1 ...					
2 ...					
...					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skatecka-Gubzała
data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorzcyk
data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚREMIE
ul. Farna 16; 63-100 Śrem
tel. 61.28.303.69 fax 61.28.303.85

pieczęć jednostki

Tabela nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)		Kwota zabezpieczenia
			3	4	
1	2	3	4	5	
1 ...					
2 ...					
...					
Razem		0,00		0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skatecka-Dabryja

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorczyk

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚREMIE
ul. Farnia 16, 63-100 Śrem
tel. 61 28 303 69 fax 61 28 303 85

pieczęć jednostki

Tabela nr 13

Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązań warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1	2	3	4	5
1 ...				
2 ...				
3 ...				
... ..				
Razem		0,00		0,00

Główny Księgowy
Beata Skalska-Gabżał

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorczyk

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOLECZNEJ
W ŚREMIE ©
ul. Farna 16, 63-100 Śrem
tel. 61.38.303.60 fax 61.38.303.85
pieczęć jednostki

Tabela nr 14

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
1	2	3	4
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1 ...			
2 ...			
...			
Razem		0,00	0,00
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1 ...			
2 ...			
...			
Razem		0,00	0,00

Główny Księgowy
Prace St. Księgowy Gubryga
data

DYREKTOR
Bożena Majanczyk
data / Kierownik jednostki

Tabela nr 15

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1 ...			
2 ...			
...			
Razem		0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skalska-Gubczyńska

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majbrzyk

data / Kierownik jednostki

Tabela nr 16

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe	
1	Wynagrodzenia pracowników + składki ZUS i FP	2 569 035,97
2	Nagrody + składki ZUS i FP, Nagrody jubileuszowe, Odprawy	207 002,08
3	Dodatkowe wynagr.roczone + składki ZUS i FP	181 679,31
4	Ekwiwalent za niewykorz.urlop + składki ZUS i FP	2 787,09
5	Odpis ZFŚS	82 091,80
6	Świadcz.wynikające z przepisów BHP	4 605,60
7	Koszty badań lekarskich	2 200,00
	Razem	3 049 401,85
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1	Pokrycie kosztów szkoleń	2 780,03
2	Ryczałt za dojazdy lokalne	672,36
3	Delegacje	49,26
	Razem	3 501,65

Główny Księgowy
Beata Skatecka-Gabryl

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorczyk

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚRPNIE
ul. Farna 16; 63-100 Śrem
tel. 61 28 303 69 fax 61 28 303 85
pieczęć jednostki

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu razem		
1	2	3	4	5	6	7	8
1 ...							
2 ...							
...							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skaltecka-Gabryś

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majortczyk

data / Kierownik jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W ŚREMIE
ul. Parna 16, 63-100 Śrem
tel. pieczęć jednostki

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Ogółem	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
				w tym:		różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	
1 ...			0,00			
2 ...			0,00			
3 ...			0,00			
...			0,00			
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Beata Skaltecka-Gdździł

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Majorezyk

data / Kierownik jednostki

Tabela nr 19

Przychody i koszty nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	2	3	4
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		0,00
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Bożena Skalecka-Gabżył

data / Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Mijorczyk

data / Kierownik jednostki