

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej „Etola”
1.2	siedzibę jednostki
	Ruda Pilczycka
1.3	adres jednostki
	Ruda Pilczycka 57, 26-234 Słupia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Dom Pomocy Społecznej w Rudzie Pilczyckiej przyjął następujące zasady polityki rachunkowości:</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont.</p> <p>a) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzane są:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki, - odzież, - meble i dywany, - inwentarz żywy, <p>b) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10 000 zł., dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszty uzyskania przychodu w momencie oddania do użytkowania,</p> <p>c) umorzenie i amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jest dokonywane jednorazowo za okres całego roku,</p> <p>d) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową tzw. metodą równomiernych odpisów,</p> <p>e) środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu stawki 20%,</p> <p>f) ewidencję i rozliczenie kosztów działalności podstawowej ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>g) pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o wartości przekraczającej 10zł ale mniejszej/równej 200 zł. o charakterze wyposażenia biura np:</p> <ul style="list-style-type: none"> -kosze, aparaty telefoniczne (z wyjątkiem telefonów komórkowych) karnisze ,wykładziny - czajniki elektryczne, lustra, tablice ogłoszeniowe -książki (literatura fachowa) - obuwie profilaktyczne, odzież ochronna <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie pokoi mieszkańców np. -odzież i obuwie -firany ,zasłony, pościel , koce, akcesoria łazienkowe itp. <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie pomieszczeń pomocniczych np. -krzesła, stoliki, sprzęt do ćwiczeń, sprzęt do sprzątania itp. <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie kuchni np. -miski, garnki, patelnie itp. <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie rzemieślnika np. -klucze, młotki ,łopaty, szlifierki itp. <p>księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania (bez konieczności księgowania ilościowo-wartościowych na koncie 013) i ujmowane są w ewidencji ilościowej.</p>

Rozliczenia międzyokresowe bierne i czynne nie występują.

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela nr 1 - Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne-przemieszczenia	R-m zmniejszenia	
1.	Środki trwałe, w tym:	7 663 693,26	133 220,26				133 220,26		0		0	7 796 913,52
1.1	Grunty	71 267,03					0				0	71 267,03
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0					0				0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 804 210,33					0				0	5 804 210,33
1.3	Środki transportu	194 148,34					0				0	194 148,34
1.4	Inne środki trwałe	1 594 067,56	133 220,26				133 220,26		0		0	1 727 287,82
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0					0				0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0					0				0	0
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	7 663 693,26	133 220,26				133 220,26		0		0	7 796 913,52

Tabela nr 2 - Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne-przemieszczenia	R-m zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	18 939,80	4 906,47			4 906,47				0	23 846,27
	Razem	18 939,80	4 906,47			4 906,47				0	23 846,27

Tabela nr 3 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycia składników	likwidacji	Innych tytułów	R-m zmniejszenia	
1	Środki trwałe, w tym:	4 167 690,46	307 901,29			307 901,29		0		0	4 475 591,75
1.1	Grunty	0				0				0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0				0				0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 479 784,52	138 601,72			138 601,72				0	2 618 386,24
1.3	Środki transportu	194 148,34	0			0				0	194 148,34
1.4	Inne środki trwałe	1 493 757,60	169 299,57			169 299,57		0		0	1 663 057,17
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0				0				0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0				0				0	0
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	4 167 690,46	307 901,29			307 901,29		0		0	4 475 591,75

Tabela nr 4 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia umorzenia/amortyzacji z tytułu				Stan na koniec roku
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycia składników	likwidacji	Innych tytułów	R-m zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	18 939,80	4 906,47			4 906,47		0		0	23 846,27
	Razem	18 939,80	4 906,47			4 906,47		0		0	23 846,27

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Brak danych
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Brak danych
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość
Brak danych
- 1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
Brak danych
- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Brak danych
- 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)
Brak danych
- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Brak danych
- 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
Brak danych
b) powyżej 3 do 5 lat
Brak danych
c) powyżej 5 lat
Brak danych
- 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 danych
- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Brak danych
- 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 danych
- 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
Brak danych
- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Brak danych
- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
a) odprawy emerytalne i rentowe	11 310,00
b) nagrody jubileuszowe	91 129,61
c) świadczenia urlopowe	0
d) inne (ekwiwalent za urlop)	3 468,45
SUMA	105 908,06

1.16	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
2.4.	informacje 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
	Brak danych
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej
Zofia Pięwska
.....*Zofia Pięwska*.....


(główny księgowy)

DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
„Etola”
Ruda Pilczycka 17
26-234 Skrz. 3
tel. 041 391 21 12, fax 041 391 21 00
NIP 628-142-465
10.11.09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej
Iwona Wielgopola
mgr Iwona Wielgopola

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "Etola" Ruda Pilczycka 57 26-234 Słupia tel. 041 391 21 12, fax 041 391 21 00 NIP 658-14-46-355	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Końskich
Numer identyfikacyjny REGON 292406052		589E2E94EB3F510D 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Kwota
	Wyszczególnienie	
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej
Zofia Piwowska
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
"Etola"
Ruda Pilczycka 57
2021.03.29
rok: 2021, mies.: 03, dzień: 29
tel. 041 391 21 12, fax 041 391 21 00
NIP 658-14-46-355

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej
mgr Iwona Wędgopola
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej

Zofia Pięwska
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
„Etola”
Ruda Pilczycka 57
26-234 Słupia
tel. 041 391 21 00
2021.03.29
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej „Etola”
w Rudzie Pilczyckiej
mgr Iwona Wielgopół

(kierownik jednostki)