

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Stąporkowie	STAROSTWO POWIATOWE W KONSKICH WPLYNEŁO Kancelaria Ogólna 2021-05-19 L. dz. zał. Podpis
1.2	siedzibę jednostki	
	Stąporków	
1.3	adres jednostki	
	Ul. Staszica 26-220 Stąporków	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Pomoc Społeczna	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	I-XII 2020	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Brak danych	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzane są: - książki i zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy, 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, c) umorzenie i amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jest dokonywane jednorazowo za okres całego roku, d) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową tzw. metodą równomiernych odpisów, e) środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, wartości niematerialne i prawne oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu przy zastosowaniu stawki 20%, f) ewidencję i rozliczenie kosztów działalności podstawowej ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. g) pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o wartości mniejszej/równej 200 zł. o charakterze wyposażenia biura np: - kosze, aparaty telefoniczne (z wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletów), karnisze, wykładziny, - lampki biurowe, czajniki elektryczne, lustra, tablice ogłoszeniowe, - książki (literatura fachowa), - odzież robocza i umundurowanie (podlegające wpisowi do kartotek osobistego wyposażenia) - itp. księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania (bez konieczności księgowania ilościowo-wartościowych na koncie 013) i ujmowane są w ewidencji ilościowej.	
5.	inne informacje	
	Brak danych	
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, 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	przenieszenia	aktualizacja	inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne- przenieszenia	R-m zmniejszenia	
1.	Środki trwałe, w tym:		22303,35	1925908,87			1948212,22		12458,33		12458,33	1935753,89
1.1	Grunty			3036,08			3036,08					3036,08
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1457319,07			1457319,07					1457319,07
1.3	Środki transportu			224300,10			224300,10					224300,10
1.4	Inne środki trwałe		22303,35	241253,62			263556,97		12458,33		12458,33	251098,64
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie											
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)		22303,35	1925908,87			1948212,22		12458,33		12458,33	1935753,89

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		11475,60			11475,60					11475,60
	Razem		11475,60			11475,60					11475,60

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:		103596,3 5		830390,3 1	933986,6 6		12458,3 3		12458,3 3	921528,3 3
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		36432,98		450818,2 9	487251,2 7					487251,2 7
1.3	Środki transportu		44860,02		138318,4 0	183178,4 2					183178,4 2
1.4	Inne środki trwałe		22303,35		241253,6 2	263556,9 7		12458,3 3		12458,3 3	251098,6 4
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)		103596,3 5		830390,3 1	933986,6 6		12458,3 3		12458,3 3	921528,3 3

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		11475,60			11475,60					11475,60
	Razem		11475,60			11475,60					11475,60

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 wieczystie								
	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								
1.1 0	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								
1.1 1	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	Brak danych								
1.1 2	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								
	Brak danych								
1.1 3	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								
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	Brak danych								
1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>b) nagrody jubileuszowe</td> <td>3 120,00</td> </tr> <tr> <td>c) świadczenia urlopowe</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00	b) nagrody jubileuszowe	3 120,00	c) świadczenia urlopowe	-
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych								
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00								
b) nagrody jubileuszowe	3 120,00								
c) świadczenia urlopowe	-								

	d) inne	-
	SUMA	3 120,00
1.1	inne informacje	
6	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	
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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Brzozowicz-Dzittkowska

(główny księgowy)

**POWIATOWY ŚRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY**

16-220 Stąporków, ul. Stanisława Staszica 4
tel./fax 41 372 90 50

13.05.2021r

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Powiatowego Środowiskowego Domu
Samopomocy w Stąporkowie

mgr Beata Brzozowicz-Dzittkowska

(kierownik jednostki)