

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Parkowa 8 89-100 Nakło nad Notecią	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Wpłynęło 31. MAR. 2021
Numer identyfikacyjny REGON 093218554	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 784E5DB556AC757A

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 251 584,63	2 181 083,82	A Fundusz	2 112 851,58	2 066 436,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 862 990,97	3 404 409,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 251 584,63	2 181 083,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-750 139,39	-1 337 972,66
A.II.1 Środki trwałe	2 251 584,63	2 179 083,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-750 139,39	-1 337 972,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 161 649,58	2 110 156,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 904,15	20 261,65	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	55 460,70	30 811,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	30 570,20	17 853,91	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	692 532,44	815 956,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	2 000,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	692 532,44	815 956,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 020,68	41 348,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	28 489,00	29 475,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104 415,64	85 423,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 561,00	140 499,27

GLÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska

(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko-pomorskie
NIP 558174102, Regon 093218554

(rok, miesiąc, dzień)

784E5DB556AC757A

Ewa Kistowska

(kierownik jednostki)

Domu Pomocy Społecznej

Ewa Kistowska
mgr Ewa Kistowska

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	331 480,95	436 531,50
B Aktywa obrotowe	553 799,39	701 308,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	56 603,54	64 814,44	D.II.8 Fundusze specjalne	78 565,17	82 679,13
B.I.1 Materiały	56 603,54	64 814,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 565,17	82 679,13
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	119 411,47	158 237,58			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	87 149,73	117 283,58			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	32 261,74	40 954,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	377 784,38	478 256,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	377 784,38	478 256,63			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKŁE NAD NOTECIĄ

Wpłynęło 31. MAR. 2021

I. p. z rejestru
ilość
załączników podpis

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko-pomorskie
2021-01-18
(rok, miesiąc, dzień)
NIP 550-231-1901
784E5DB556AC757A

Ewa Kistowska

(kierownik jednostki)

Domu Pomocy Społecznej

mgr Ewa Kistowska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 805 384,02	2 882 392,47	Suma pasywów	2 805 384,02	2 882 392,47

**STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ**

Wpłynęło **31. MAR. 2021**

I. p. z rejestru

ilość załączników podpis

GLÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska

Joanna Olszewska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

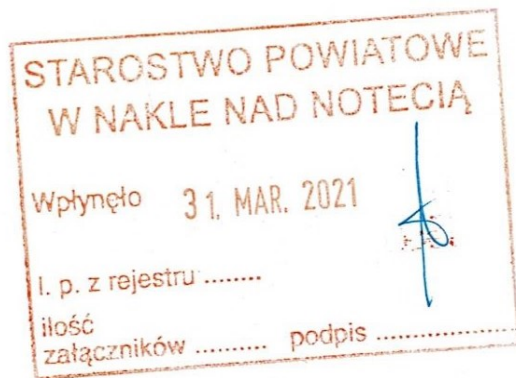
ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 558174200-10-1093218554

2021-01-18
(rok, miesiąc, dzień)

784E5DB556AC757A

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

Ewa Kistowska
mgr Ewa Kistowska
(kierownik jednostki)



GŁÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska

Joanna Olszewska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 5581741857, Regon 093218554

2021-01-18

(rok, miesiąc, dzień)

784E5DB556AC757A

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

Ewa Kistowska
Ewa Kistowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Parkowa 8 89-100 Nakło nad Notecią Numer identyfikacyjny REGON 093218554	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Wpłynęło - 31. MAR. 2021 Wysłać bez pisma przewodniego Ilość z załączników: 8835A25D1A749532 podpis
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 294 432,35	3 736 447,69
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 294 432,35	3 736 447,69
B. Koszty działalności operacyjnej	4 099 413,73	5 164 562,86
B.I. Amortyzacja	149 257,34	148 060,36
B.II. Zużycie materiałów i energii	657 248,13	736 504,12
B.III. Usługi obce	146 977,62	205 219,11
B.IV. Podatki i opłaty	10 302,69	9 198,92
B.V. Wynagrodzenia	2 547 637,73	3 183 438,26
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	578 828,28	876 445,15
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 161,94	5 696,94
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-804 981,38	-1 428 115,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 169,64	89 848,05
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	54 169,64	89 848,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,14

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska
główny księgowy

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 8

89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko - pomorskie
8835A25D1A749532

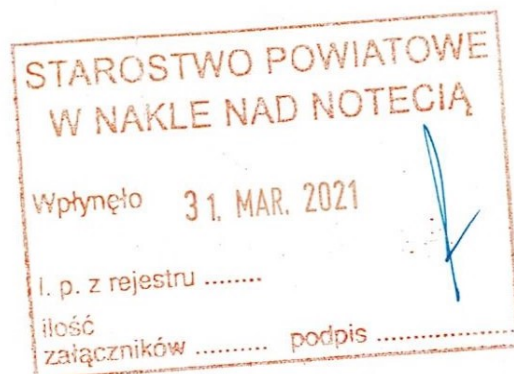
Ewa Kistowska

kierownik jednostki

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

mgr Ewa Kistowska

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-750 811,74	-1 338 274,26
G.	Przychody finansowe	672,35	301,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	672,35	301,60
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-750 139,39	-1 337 972,66
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-750 139,39	-1 337 972,66



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Joanna Olszewska
 mgr Joanna Olszewska

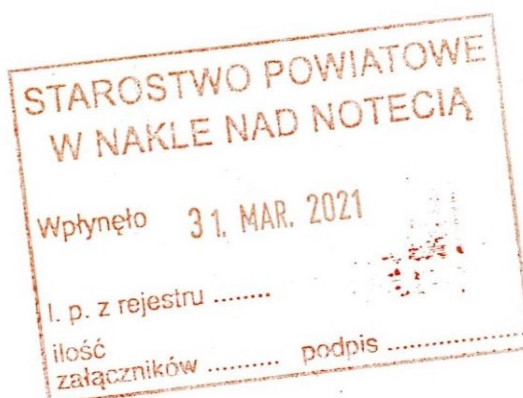
Joanna Olszewska
 główny księgowy

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 ul. Parkowa 8
 89-100 Nakło nad Notecią
 woj. kujawsko – pomorskie
 NIP 5581741857, Regon 093218554

2021-01-18
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej

Ewa Kistowska
 mgr Ewa Kistowska
 kierownik jednostki



GLÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska
Joanna Olszewska

główny księgowy

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 5581741857, Regon 093218554

2021-01-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Ewa Kisłowska
Domu Pomocy Społecznej
Ewa Kisłowska

mgr kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Parkowa 8 89-100 Nakło nad Notecią Numer identyfikacyjny REGON 093218554		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ Wysłać bez pisma przewodniego Wpłynęło 21 MAR 2021 EFDDE3A37349FD1F I. p. z re. 89100	
		Ilość Stan na koniec roku poprzedniego Zmian podpis		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 921 323,36		2 862 990,97	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 976 264,66		5 045 050,59	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 976 264,66		5 024 948,58	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		20 102,01	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 034 597,05		4 503 632,54	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		765 330,91		750 139,39	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 269 266,14		3 753 493,15	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 862 990,97		3 404 409,02	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Joanna Olszewska
główny księgowy

89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 5581741857, Regon 093218554
2021-01-18

rok, miesiąc, dzień

Ewa Kistowska

kierownik jednostki

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
mgr Ewa Kistowska

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-750 139,39	-1 337 972,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-750 139,39	-1 337 972,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 112 851,58	2 066 436,36

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ

Wpłynęło 31. MAR. 2021

l. p. z rejestru

ilość
załączników podpis

GLÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska

Joanna Olszewska
główny księgowy

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 5581741857, Regon 093218554

2021-01-18
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
Ewa Kistowska
kierownik jednostki

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ

Wpłynęło 31. MAR. 2021

I. p. z rejestru

ilość

załączników podpis

GLÓWNA, KSIEGOWA

Joanna Olszewska
mgr Joanna Olszewska

Joanna Olszewska
główny księgowy

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 5581741857, Regon 093218554

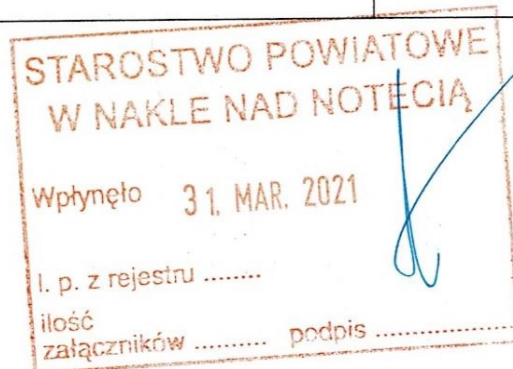
2021-01-18
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

Ewa Kistowska
Ewa Kistowska
kierownik jednostki

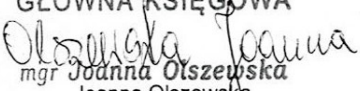
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej ul. Parkowa 8 89-100 Nakło nad Notecią	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: -
Numer identyfikacyjny REGON 093218554		4ACDCEAFA3233F65 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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	1 688,37
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

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 5581741857, Regon 093218554

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Joanna Olszewska
Joanna Olszewska
(główny księgowy)

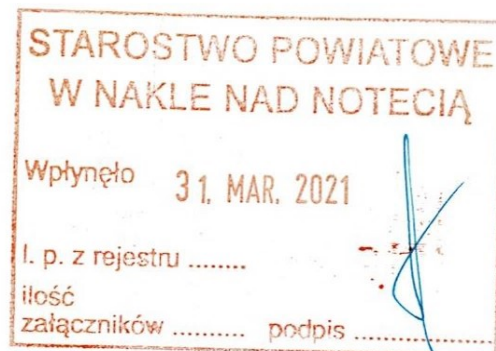
2021.01.18
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej


mgr Ewa Kistowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA

Olzewska Joanna
mgr Joanna Olzewska
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Parkowa 8
89-100 Nakło nad Notecią
woj. kujawsko – pomorskie
NIP 5581741857, Regon 093218554
2021.01.18
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domy Pomocy Społecznej
Ewa Kistowska
mgr Ewa Kistowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Parkowa 8 89-100 Nakło nad Notecią
1.3	adres jednostki
	ul. Parkowa 8 89-100 Nakło nad Notecią
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020r. - 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2343 z późn. zm.). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00. zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Odpis amortyzacyjny ewidencjonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową z zastrzeżeniem, iż ewidencję tą prowadzi się ręcznie oraz komputerowo (żywność) przez dietetyka za pomocą Programu Spizarnia. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą: „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem : odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. <u>Należności wątpliwe</u> to wszystkie należności od których terminu płatności minęło 6 miesięcy. W Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok obrotowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych” Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

(Two handwritten signatures)

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	829,00 zł środki trwałe użytkowane nieodpłatnie
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Odpisy aktualizujące należności stan na koniec roku 1.688,37 zł (nieściągalne zaległości mieszkańców z tytułu odpłatności za pobyt w DPS)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy




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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	38.369,77 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	57.457,54 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	64.095,00 zł (wydatki związane z COVID-19)

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Joanna Olszewska
 (główny księgowy)

2021-04-21
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
mgr Ewa Kistowska