

|                                                                                                                                            |                                                                                               |                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Dom Pomocy Społecznej</b><br>ul. Kasztanowa 23, Szpęgawsk<br><br>83-200 Starogard Gdański | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br><br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br><br>Starostwo Powiatowe                                                                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000295780</b>                                                                                        |                                                                                               | Wysłać bez pisma przewodniego<br>C770A95EE2E49012<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 5 939 681,06          | 5 619 624,89        | A Fundusz                                                           | 5 357 617,57          | 5 006 484,32        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 8 441 248,55          | 8 865 899,52        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 5 939 681,06          | 5 619 624,89        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -3 083 630,98         | -3 859 415,20       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 5 939 681,06          | 5 619 624,89        | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -3 083 630,98         | -3 859 415,20       |
| 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                                                               | 5 632 262,90          | 5 378 535,64        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 161 810,17            | 150 739,75          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 129 222,20            | 89 059,50           | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 16 385,79             | 1 290,00            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 847 835,87            | 873 317,20          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 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                                   | 847 835,87            | 873 317,20          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 90 884,62             | 76 797,80           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 77 625,00             | 39 122,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 182 120,03            | 208 284,35          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 295 755,42            | 321 426,34          |

**Główny Księgowy**

Domu Pomocy Społecznej

im. dr. J. M. Kopicza

w Szpęgawsku

(główny księgowy)

*mgr Marzena Łęczyńska-Chmielecka*

SJO BeSTia

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

C770A95EE2E49012

**D Y R E K T O R**

Domu Pomocy Społecznej

(Kierownik jednostki)

*mgr Anna Szwedowska*

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 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)                             | 0,00       | 0,00       |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 265 772,38 | 260 176,63 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,22       |
| B.I Zapasy                                                                               | 40 072,21  | 23 121,03  | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 201 450,80 | 227 686,49 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 40 072,21  | 23 121,03  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 201 450,80 | 227 686,49 |
| 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                                                          | 225 428,37 | 236 782,89 |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 234,02     | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| 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                                                              | 225 194,35 | 236 782,89 |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 271,80     | 272,71     |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 271,80     | 272,71     |                                                                                          |            |            |
| 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       |                                                                                          |            |            |

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej  
(główny księgowy)

SJO BeStia  
mgr Marzena Kujer-Chmielecka

2021-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)  
C770A95EE2E49012

DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)  
mgr Anna Sawedowska

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>6 205 453,44</b> | <b>5 879 801,52</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>6 205 453,44</b> | <b>5 879 801,52</b> |

Bilans przyjęty dnia 17.03.2021r.  
Brezli

**Główny Księgowy**  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopiecha  
w Szpegawsku

*mgr Marzena Kojzer-Chmielecka*

(główny księgowy)

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

C770A95EE2E49012

**D Y R E K T O R**  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopiecha  
w Szpegawsku

*mgr Anna Szvedowska*

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szpegawsku

*mgr Marzena Kaler-Chmielecka*

(główny księgowy)

2021-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

C770A95EE2E49012

D Y R E K T O R  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szpegawsku  
*mgr Anna Szwedaowska*

(kierownik jednostki)

|                                                                                   |                                                                                        |                                                            |                                                                                                                                          |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                            |                                                                                        | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                                                                                 |                                  |
| Dom Pomocy Społecznej<br>ul. Kasztanowa 23, Szpęgawsk<br>83-200 Starogard Gdański |                                                                                        |                                                            | Starostwo Powiatowe                                                                                                                      |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000295780                                      |                                                                                        |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>EA144FC5AAFFD46C<br> |                                  |
|                                                                                   |                                                                                        |                                                            | sporządzony<br>na dzień 31-12-2020 r.                                                                                                    |                                  |
|                                                                                   |                                                                                        |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                      | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                                                | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |                                                            | 7 263 453,70                                                                                                                             | 8 292 221,87                     |
| 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                                                |                                                            | 7 263 453,70                                                                                                                             | 8 292 221,87                     |
| B.                                                                                | Koszty działalności operacyjnej                                                        |                                                            | 10 402 835,49                                                                                                                            | 12 285 886,08                    |
| B.I.                                                                              | Amortyzacja                                                                            |                                                            | 282 181,54                                                                                                                               | 335 286,65                       |
| B.II.                                                                             | Zużycie materiałów i energii                                                           |                                                            | 1 505 664,31                                                                                                                             | 1 893 168,53                     |
| B.III.                                                                            | Usługi obce                                                                            |                                                            | 591 135,10                                                                                                                               | 566 067,67                       |
| B.IV.                                                                             | Podatki i opłaty                                                                       |                                                            | 112 967,39                                                                                                                               | 104 843,26                       |
| B.V.                                                                              | Wynagrodzenia                                                                          |                                                            | 6 383 407,15                                                                                                                             | 7 560 829,49                     |
| B.VI.                                                                             | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |                                                            | 1 509 934,57                                                                                                                             | 1 808 747,32                     |
| B.VII.                                                                            | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             |                                                            | 17 545,43                                                                                                                                | 16 943,16                        |
| 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)                                       |                                                            | -3 139 381,79                                                                                                                            | -3 993 664,21                    |
| D.                                                                                | Pozostałe przychody operacyjne                                                         |                                                            | 57 735,92                                                                                                                                | 134 111,31                       |
| D.I.                                                                              | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.II.                                                                             | Dotacje                                                                                |                                                            | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.III.                                                                            | Inne przychody operacyjne                                                              |                                                            | 57 735,92                                                                                                                                | 134 111,31                       |
| E.                                                                                | Pozostałe koszty operacyjne                                                            |                                                            | 2 303,42                                                                                                                                 | 0,00                             |

Główny Księgowy  
główny księgowy

2021-03-17  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kłosa  
w Szpegawsku  
mgr Anna Szewcowska  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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                                                                                                                                  | 2 303,42      | 0,00          |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | -3 083 949,29 | -3 859 552,90 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 318,31        | 137,70        |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 318,31        | 137,70        |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -3 083 630,98 | -3 859 415,20 |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00          | 0,00          |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -3 083 630,98 | -3 859 415,20 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Sępolewku  
mgr Marzena Majzer-Chmielecka

główny księgowy

2021-03-17  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Sępolewku  
mgr Jolanta Kowalska

kierownik jednostki

**Główny Księgowy**

Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Szpęgawsku

*mgr Marzena Kąkol-Chmielecka*

główny księgowy

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

**D Y R E K T O R**  
Domu Pomocy Społecznej

im. dr. J. M. Kopicza  
w Szpęgawsku

*mgr Anna Szwedowska*

kierownik jednostki

|                                        |                                                                                                                                        |                                        |                                                                                     |                               |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                                                                                        | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat:                                                                            |                               |
| Dom Pomocy Społecznej                  |                                                                                                                                        |                                        | Starostwo Powiatowe                                                                 |                               |
| ul. Kasztanowa 23, Szpegawsk           |                                                                                                                                        |                                        |                                                                                     |                               |
| 83-200 Starogard Gdański               |                                                                                                                                        | sporządzone<br>na dzień 31-12-2020 r.  | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                                                                        |                                        | AD0E9441FBBC599C                                                                    |                               |
| 000295780                              |                                                                                                                                        |                                        |  |                               |
|                                        |                                                                                                                                        |                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego |
| I.                                     | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              |                                        | 6 025 746,56                                                                        | 8 441 248,55                  |
| I.1.                                   | Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                        |                                        | 12 683 940,81                                                                       | 11 881 328,77                 |
| I.1.1.                                 | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                        | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.1.2.                                 | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                        | 9 954 995,20                                                                        | 11 866 098,29                 |
| I.1.3.                                 | Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |                                        | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.1.4.                                 | Środki na inwestycje                                                                                                                   |                                        | 64 151,61                                                                           | 15 230,48                     |
| 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                                    |                                        | 2 664 794,00                                                                        | 0,00                          |
| 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)                                                                                             |                                        | 10 268 438,82                                                                       | 11 456 677,80                 |
| I.2.1.                                 | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                        | 2 903 920,31                                                                        | 3 083 630,98                  |
| I.2.2.                                 | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                        | 7 300 366,90                                                                        | 8 357 816,34                  |
| I.2.3.                                 | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     |                                        | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.2.4.                                 | Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |                                        | 64 151,61                                                                           | 15 230,48                     |
| 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)                                                                                                |                                        | 8 441 248,55                                                                        | 8 865 899,52                  |

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej

główny księgowy

mgr Marzena Kajzer-Chmielecka

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kłosa

W Starogardzie Gdańskim  
kierownik jednostki

mgr Anna Szwedowska

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 083 630,98 | -3 859 415,20 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -3 083 630,98 | -3 859 415,20 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 5 357 617,57  | 5 006 484,32  |
|        |                                            |               |               |

**Główny Księgowy**

Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Szpegawsku

*mgr Marzena Kuczyńska-Chmielecka*

główny księgowy

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

**D Y R E K T O R**

Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Szpegawsku

*mgr Anna Szvedowska*

kierownik jednostki

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szpęgawsku

*mgr Marzena Kajetan-Chmielecka*

główny księgowy

2021-03-17

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szpęgawsku

*mgr Anna Szweadowska*

kierownik jednostki

|                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Dom Pomocy Społecznej<br><br>ul. Kasztanowa 23, Szpegawsk<br><br>83-200 Starogard Gdański | <p align="center"><b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p><br><br><br><p align="center">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2020 r.</b></p> | Adresat:<br><br>Starostwo Powiatowe                                                                                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000295780</b>                                                                                     |                                                                                                                                                                                | <p align="center"><b>95392618096F1A04</b></p>  |

| 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                                                                            | 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  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szpegawsku  
(główny księgowy)  
mgr Marzena Tajzer-Chmielecka

2021.03.17  
rok mies. dzień

**D Y R E K T O R**  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szpegawsku  
mgr Anna Szvedowska

(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  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Szamotawach

(główny księgowy)

*mgr Marzena Rajzer-Chmielecka*

2021.03.17

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Szamotawach  
*mgr Anna Szwedowska*

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1        | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | DOM POMOCY SPOŁECZNEJ IM.DR.JÓZEFA MARCELEGO KOPICZA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2        | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | SZPEGAWSK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.3        | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | SZPEGAWSK UL.KASZTANOWA 23 83-200 STAROGARD GDAŃSKI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | DOM PRZEZNACZONY JEST DLA OSÓB PRZEWLEKLE PSYCHICZNIE CHORYCH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | 01.01.2020 – 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | WYKAZANE W ZAŁĄCZNIKU NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1.       | szczególony 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 |
|            | INFORMACJE ZAWARTE W TABELACH NR 1.1 , 2.1,4, 4.1, 5, 5.1, 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | JEDNOSTKA NIE POSIADA TAKICH INFORMACJI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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 wieczyście                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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)  |
|       | DANE ZAWARTE W TABELI NR 12                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.12. | 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                                    |
|       | 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. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | 9 274 635,67 zł                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | NIE WYSTĘPUJĄ                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                          |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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 WYSTĘPUJĄ                                                                                                                                                                                                         |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|      | NIE WYSTĘPUJĄ                                                                                                                                                                                                         |

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szczęgowsku  
mgr Marianna Jędrzej-Chmielecka  
.....  
(główny księgowy)

2021.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopieza  
w Szczęgowsku  
mgr Anna Szvedowska  
(kierownik jednostki)

## **ZAŁĄCZNIK DO INFORMACJI DODATKOWEJ NR 1**

### Pkt. 4 Omówienie przyjętych zasad (polityka) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Dom Pomocy Społecznej w Szpęgawsku prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w oparciu o plan dochodów i wydatków zatwierdzonych przez Organ prowadzący.

2. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

3. Za okresy miesięczne sporządza się sprawozdania:

- sprawozdanie Rb – 27S,
- sprawozdanie Rb – 28S.

Za okresy kwartalne sporządza się sprawozdania:

- sprawozdanie Rb – 27S,
- sprawozdanie Rb – 28S,
- sprawozdanie Rb – N,
- sprawozdanie Rb – Z.

Za okresy półroczne sporządza się sprawozdania:

- sprawozdanie Rb – 27S,
- sprawozdanie Rb – 28S,
- sprawozdanie Rb – N,
- sprawozdanie Rb – Z,

- dane do informacji opisowej z wykonania budżetu za I półrocze.

Za rok sporządza się sprawozdania:

- sprawozdanie Rb – 27 S,
- sprawozdanie Rb – 28S,
- sprawozdanie Rb – N,
- sprawozdanie Rb – Z.

Za rok składa się następujące sprawozdania finansowe:

- bilans jednostki budżetowej,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu,
- informacja dodatkowa ,
- dane do informacji opisowej z wykonania budżetu za rok budżetowy.

Ponadto w jednostce sporządza się:

- deklarację ZUS,
- deklarację podatku dochodowego od osób fizycznych PIT 4R,
- deklarację o podatku od towarów i usług VAT-7.

#### 4. Technika prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki.

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i w walucie polskiej.

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Program komputerowy stosowany w jednostce zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotem zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Ewidencja księgowa na kontach księgi głównej spełnia następujące zasady:

- zasadę podwójnego księgowania,
- systematycznego i chronologicznego prowadzenia ewidencji na kontach księgi głównej,
- odnośnie zapisów w dzienniku: zapewnienie chronologicznego ujęcia zdarzeń, kolejną numerację.

Konta syntetyczne i analityczne tworzone są w celu ewidencjonowania zdarzeń gospodarczych w sposób zgodny z Ustawą o rachunkowości oraz załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911) w sprawie szczegółowych zasad 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.

Konta księgi głównej to konta syntetyczne.

Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegółowiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzalnego.

Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno – kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów.

Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednokrotny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innymi urządzeniami ewidencyjnymi.

## 5. Metody inwentaryzowania składników majątkowych.

Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych reguluje instrukcja inwentaryzacyjna opracowana na podstawie art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

W jednostce występują trzy formy przeprowadzenia inwentaryzacji:

- spis z natury, polegający na zliczeniu, zważeniu, oglądzie rzeczowym składników majątku i porównaniu stanu realnego ze stanem ewidencyjnym oraz na wycenie różnic inwentaryzacyjnych,
- uzgodnienie z bankiem i kontrahentami należności drogą potwierdzenia sald,
- porównanie danych zapisanych w księgach jednostki z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja realnej wartości tych składników.

#### 6. Ustalenie wyniku finansowego jednostki budżetowej.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole „4”, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych.

Ewidencja przychodów, dochodów i kosztów ich osiągnięcia prowadzona jest w zespole „7”, z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej dochodów.

Wynik netto składa się z:

- wyniku z działalności podstawowej,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z działalności gospodarczej,
- wyniku brutto.

#### 7. Metody wyceny aktywów i pasywów.

Jednostki nie dokonują odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia,
- środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
  - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
  - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
  - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
  - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
  - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.
- pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się zgodnie z podziałem w zależności od ich wartości początkowej ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na podstawie aktualnych cen nabycia.
- zbiory biblioteczne wyceniane są w cenach zakupu, ujmuje się w ewidencji według cen nabycia, natomiast otrzymane w formie darowizny wycenia się komisyjnie szacując ich wartość aktualną,

- zapasy (materiały) wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się w cenach zakupu. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według cen ich zakupu.
- należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem Vat, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto czyli po pomniejszeniu o wartości ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej,
- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się w bilansie na poziomie wartości nominalnej,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- fundusze własne i fundusze specjalne – kapitałem (funduszem) podstawowym w jednostce jest fundusz jednostki kapitał podstawowy, który wycenia się w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów umorzeniowych dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071

„Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja i umorzenie obciąża konto 400 „Amortyzacja” raz na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się zgodnie z podziałem zależnie od ich wartości początkowej:

- środek trwały ewidencjonowany ilościowo – wartościowo umarza się w 100 % (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
- środek trwały ewidencjonowany w ewidencji ilościowej spisuje się w koszty pod datą zakupu,
- zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

**Główny Księgowy**  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Szpegawsku  
*mgr Marzenna Kajzer-Chmielecka*

**D Y R E K T O R**  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopicza  
w Szpegawsku  
*mgr Anna Szewcowska*

**ZAŁĄCZNIK NR 2 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**

**INFORMACJA DODATKOWA - TABELE**

**Tabela Nr 1. Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie.**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                                    | Wartość<br>początkowa<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                                   |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                               |              |                      |                                        | Wartość<br>początkowa –<br>stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                               |                                                                      | Nabycie     | Przemieszcze<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                          |
| 1   | 2                                                                             | 3                                                                    | 4           | 5                                 | 6            | 7                   | 8                                  | 9            | 10                            | 11           | 12                   | 13                                     | 14                                                                       |
| 1.  | Licencje i prawa<br>autorskie<br>dotyczące<br>oprogramowania<br>komputerowego |                                                                      |             |                                   |              |                     |                                    |              |                               |              |                      |                                        |                                                                          |
| 2.  | Pozostałe wartości<br>niematerialne<br>i prawne                               |                                                                      |             |                                   |              |                     |                                    |              |                               |              |                      |                                        |                                                                          |
|     | Wartości<br>niematerialne<br>i prawne RAZEM                                   |                                                                      |             |                                   |              |                     |                                    |              |                               |              |                      |                                        |                                                                          |

**NIE DOTYCZY**

**Tabela Nr 1.1. Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                                    | Wartość<br>początkowa<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                                   |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                               |              |                      |                                        | Wartość<br>początkowa –<br>stan na koniec<br>roku obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                               |                                                                      | Nabycie     | Przemieszcze<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                          |
| 1.  | Licencje i prawa<br>autorskie<br>dotyczące<br>oprogramowania<br>komputerowego | 34 405,49                                                            | 5 056,53    |                                   |              |                     | 5 056,53                           |              |                               |              |                      |                                        |                                                                          |
| 2.  | Pozostałe wartości<br>niematerialne<br>i prawne                               |                                                                      |             |                                   |              |                     |                                    |              |                               |              |                      |                                        |                                                                          |
|     | Wartości<br>niematerialne<br>i prawne                                         | 34 405,49                                                            | 5 056,53    |                                   |              |                     | 5 056,53                           |              |                               |              |                      |                                        | 39 462,02                                                                |

Główny Księgowy  
Dopu Pomocy Społecznej  
im. dr. Józefa Mariusza Kopciwa  
w Sierpcu  
mgr Magdalena Kosińska

DYREKTOR  
Dopu Pomocy Społecznej  
im. dr. Józefa Mariusza Kopciwa  
w Sierpcu  
mgr Anna Siedzińska

**Tabela Nr 2. Zmiana wartości umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie.**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                                    | Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia umorzenia |                                   |              |                     |                                    |         | Zmniejszenia umorzenia        |              |                      |                                        |    | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------|
|     |                                                                               |                                                          | Amortyzacja           | Przemieszcze<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |    |                                                                 |
| 1   | 2                                                                             | 3                                                        | 4                     | 5                                 | 6            | 7                   | 8                                  | 9       | 10                            | 11           | 12                   | 13                                     | 14 |                                                                 |
| 1.  | Licencje i prawa<br>autorskie<br>dotyczące<br>oprogramowania<br>komputerowego |                                                          |                       |                                   |              |                     |                                    |         |                               |              |                      |                                        |    |                                                                 |
| 2.  | Pozostałe wartości<br>niematerialne<br>i prawne                               |                                                          |                       |                                   |              |                     |                                    |         |                               |              |                      |                                        |    |                                                                 |
|     | Wartość<br>umorzenia<br>wartości<br>niematerialnych<br>i prawnych -<br>ogółem |                                                          |                       |                                   |              |                     |                                    |         |                               |              |                      |                                        |    |                                                                 |

**NIE DOTYCZY**

**Tabela Nr 2.1. Zmiana wartości umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                                    | Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia umorzenia |                                   |              |                     |                                    | Zmniejszenia umorzenia |                               |              |                      |                                        | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|     |                                                                               |                                                          | Amortyzacja           | Przenieszcze<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód                | Przenieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                 |
| 1   | 2                                                                             | 3                                                        | 4                     | 5                                 | 6            | 7                   | 8                                  | 9                      | 10                            | 11           | 12                   | 13                                     | 14                                                              |
| 1.  | Licencje i prawa<br>autorskie<br>dotyczące<br>oprogramowania<br>komputerowego | 34 405,49                                                |                       |                                   |              | 5 056,53            | 5 056,53                           |                        |                               |              |                      |                                        | 39 462,02                                                       |
| 2.  | Pozostałe wartości<br>niematerialne<br>i prawne                               |                                                          |                       |                                   |              |                     |                                    |                        |                               |              |                      |                                        |                                                                 |
|     | Wartość<br>umorzenia<br>wartości<br>niematerialnych<br>i prawnych -<br>ogółem | 34 405,49                                                |                       |                                   |              | 5 056,53            | 5 056,53                           |                        |                               |              |                      |                                        | 39 462,02                                                       |

**Tabela Nr 3. Zmiana wartości netto Wartości niematerialnych i prawnych**

| Lp. | Wyszczególnienie (lista przykładowa)                              | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|-----|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00                                                                                               | 0,00                                                                                                             |
| 2.  | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         |                                                                                                    |                                                                                                                  |
|     | Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem    | 0,00                                                                                               | 0,00                                                                                                             |

Główny Księgowy  
Doma Pomocy Społecznej  
*im. dr. J. M. Kapiecia*  
w Szpegawsku  
*mgr Marzena Chmielnicza*

**D Y R E K T O R**  
Doma Pomocy Społecznej  
*im. dr. J. M. Kapiecia*  
w Szpegawsku  
*mgr Anna Szewcowska*

**Tabela Nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych.**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista przykładowa)                      | Wartość<br>początkowa –<br>stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                               |              |                     |                                    |           |                               | Zmniejszenia |                      |                                        |               |  | Wartość<br>początkowa –<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|-----------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|---------------|--|-----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                              |                                                                   | Nabycie     | Przemieszczenie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód   | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |               |  |                                                                             |
| 1   | 2                                                            | 3                                                                 | 4           | 5                             | 6            | 7                   | 8                                  | 9         | 10                            | 11           | 12                   | 13                                     | 14            |  |                                                                             |
| 1.  | Środki trwałe                                                | 10 599 413,85                                                     | 15 230,48   |                               |              |                     | 15 230,48                          |           |                               |              |                      |                                        | 10 614 644,33 |  |                                                                             |
| 1.1 | Grunty                                                       |                                                                   |             |                               |              |                     |                                    |           |                               |              |                      |                                        |               |  |                                                                             |
| 1.2 | Budynki, budowle i<br>obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej | 9 625 269,73                                                      |             |                               |              |                     |                                    |           |                               |              |                      |                                        | 9 625 269,73  |  |                                                                             |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                           | 497 962,67                                                        | 15 230,48   |                               |              |                     | 15 230,48                          |           |                               |              |                      |                                        | 513 193,15    |  |                                                                             |
| 1.4 | Środki transportu                                            | 370 520,33                                                        |             |                               |              |                     |                                    |           |                               |              |                      |                                        | 370 520,33    |  |                                                                             |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                           | 105 661,12                                                        |             |                               |              |                     |                                    |           |                               |              |                      |                                        | 105 661,12    |  |                                                                             |
| 2.  | Środki trwałe w<br>budowie ( inwestycje )<br>konto 080       | 0,00                                                              | 15 230,48   |                               |              |                     | 15 230,48                          | 15 230,48 |                               |              |                      | 15 230,48                              | 0,00          |  |                                                                             |
|     | Wartość początkowa<br>środków trwałych -<br>ogółem           | 10 599 413,85                                                     | 30 460,96   |                               |              |                     | 30 460,96                          | 15 230,48 |                               |              |                      | 15 230,48                              | 10 614 644,33 |  |                                                                             |

**Główny Księgowy**  
 Domu Pomocy Społecznej  
 im. dr. J. J. Kopitza  
 w Sępolewku  
*mgr Anna Szeleńska*

**DYREKTOR**  
 Domu Pomocy Społecznej  
 im. dr. J. J. Kopitza  
 w Sępolewku  
*mgr Anna Szeleńska*

**Tabela Nr 4.1. Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych.**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                           | Wartość<br>początkowa<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                                   |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                               |              |                      |                                        | Wartość<br>początkowa<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                      |                                                                      | Nabycie     | Przemieszcze<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                             |
| 1   | 2                                                                    | 3                                                                    | 4           | 5                                 | 6            | 7                   | 8                                  | 9            | 10                            | 11           | 12                   | 13                                     | 14                                                                          |
| 1.  | Wypożyczenie                                                         | 1 427 093,88                                                         | 400 365,63  |                                   |              |                     | 400 365,63                         | 50 961,00    |                               |              |                      | 50 961,00                              | 1 776 498,51                                                                |
|     | Wartość<br>początkowa<br>pozostałych<br>środków trwałych<br>- ogółem | 1 427 093,88                                                         | 400 365,63  |                                   |              |                     | 400 365,63                         | 50 961,00    |                               |              |                      | 50 961,00                              | 1 776 498,51                                                                |

**Tabela Nr 4.2. Zmiana wartości początkowej zbiorów bibliotecznych.**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                     | Wartość<br>początkowa<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                                   |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                               |              |                      |                                        | Wartość<br>początkowa<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                |                                                                      | Nabycie     | Przemieszcze<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                             |
| 1   | 2                                                              | 3                                                                    | 4           | 5                                 | 6            | 7                   | 8                                  | 9            | 10                            | 11           | 12                   | 13                                     | 14                                                                          |
| 1.  | Wyszczególnione<br>w kolejnych<br>wierszach grupy<br>rodzajowe |                                                                      |             |                                   |              |                     |                                    |              |                               |              |                      |                                        |                                                                             |
|     | Wartość<br>początkowa<br>zbiorów<br>bibliotecznych -<br>ogółem |                                                                      |             |                                   |              |                     |                                    |              |                               |              |                      |                                        |                                                                             |

**NIE DOTYCZY**

**Tabela Nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                      | Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                                   |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                               |              |                      |                                        | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|     |                                                                 |                                                          | Nabycie     | Przemieszcze<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                 |
| 1   | 2                                                               | 3                                                        | 4           | 5                                 | 6            | 7                   | 8                                  | 9            | 10                            | 11           | 12                   | 13                                     | 14                                                              |
| 1.1 | Grunty                                                          |                                                          |             |                                   |              |                     |                                    |              |                               |              |                      |                                        |                                                                 |
| 1.2 | Budynki, budowle<br>i obiekty<br>inżynierii lądowej<br>i wodnej | 3 993 006,83                                             | 253 727,26  |                                   |              |                     | 253 727,26                         |              |                               |              |                      |                                        | 4 246 734,09                                                    |
| 1.3 | Urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny                           | 336 152,50                                               | 26 300,90   |                                   |              |                     | 26 300,90                          |              |                               |              |                      |                                        | 362 453,40                                                      |
| 1.4 | Środki transportu                                               | 241 298,13                                               | 40 162,70   |                                   |              |                     | 40 162,70                          |              |                               |              |                      |                                        | 281 460,83                                                      |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                              | 89 275,33                                                | 15 095,79   |                                   |              |                     | 15 095,79                          |              |                               |              |                      |                                        | 104 371,12                                                      |
|     | Wartość<br>umorzenia<br>środków trwałych<br>- ogółem            | 4 659 732,79                                             | 335 286,65  |                                   |              |                     | 335 286,65                         |              |                               |              |                      |                                        | 4 995 019,44                                                    |

Główny Księgowy  
 Domu Pomocy Społecznej  
 im. dr. J. Marcjalego  
 w Szepietowie  
 mgr Marzanna Janina Gasiotcka

**DYREKTOR**  
 Domu Pomocy Społecznej  
 im. dr. J. Marcjalego  
 w Szepietowie  
 mgr Anna Szwedowska

**Tabela Nr 5.1. Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych.**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                          | Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                                    |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                             |              |                      |                                        | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|     |                                                                     |                                                          | Nabycie     | Przenieszenie<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przenieszenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                 |
| 1   | 2                                                                   | 3                                                        | 4           | 5                                  | 6            | 7                   | 8                                  | 9            | 10                          | 11           | 12                   | 13                                     | 14                                                              |
| 1.  | Wyposażenie                                                         | 1 427 093,88                                             | 400 365,63  |                                    |              |                     | 400 365,63                         | 50 961,00    |                             |              |                      | 50 961,00                              | 1 776 498,51                                                    |
|     | Wartość<br>umorzenia<br>pozostałych<br>środków trwałych<br>- ogółem | 1 427 093,88                                             | 400 365,63  |                                    |              |                     | 400 365,63                         | 50 961,00    |                             |              |                      | 50 961,00                              | 1 776 498,51                                                    |

**Tabela Nr 5.2. Zmiana wartości umorzenia zbiorów bibliotecznych.**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista<br>przykładowa)                      | Umorzenie<br>– stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia |                                    |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                             |              |                      |                                        | Umorzenie<br>– stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+8-13) |
|-----|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|     |                                                                 |                                                          | Nabycie     | Przenieszenie<br>nie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przenieszenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                 |
| 1   | 2                                                               | 3                                                        | 4           | 5                                  | 6            | 7                   | 8                                  | 9            | 10                          | 11           | 12                   | 13                                     | 14                                                              |
| 1.  | Wyszczególnienie<br>w kolejnych<br>wierszach grupy<br>rodzajowe |                                                          |             |                                    |              |                     |                                    |              |                             |              |                      |                                        |                                                                 |
|     | Wartość<br>umorzenia<br>zbiorów<br>bibliotecznych<br>- ogółem   |                                                          |             |                                    |              |                     |                                    |              |                             |              |                      |                                        |                                                                 |

**NIE DOTYCZY**

**Tabela Nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych**

| Lp. | Wyszczególnienie (lista przykładowa)                   | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Grunty                                                 | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 2.  | Budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 632 262,90                                                                                    | 5 378 535,64                                                                                  |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                        | 161 810,17                                                                                      | 150 739,75                                                                                    |
| 4.  | Środki transportu                                      | 129 222,20                                                                                      | 89 059,50                                                                                     |
| 5.  | Inne środki trwałe                                     | 16 385,79                                                                                       | 1 290,00                                                                                      |
|     | Wartość netto środków trwałych - ogółem                | 5 939 681,06                                                                                    | 5 619 624,89                                                                                  |

**Tabela Nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.**

| Lp. | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                          | 3                                                        | 4                                                | 5                                                 | 6                                                              |
|     |                                                                                            |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                |
|     | <b>Ogółem</b>                                                                              |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                |

**NIE DOTYCZY**

**Tabela Nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.**

| Lp. | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                       | 3                                                        | 4                                                | 5                                                 | 6                                                              |
|     |                                                                                         |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                |
|     | <b>Ogółem</b>                                                                           |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                |

**NIE DOTYCZY**

Główny Księgowy  
 Domu Pomocy Społecznej  
 im. dr. J. M. Kopiecia  
 w Szpeganowie  
*mgr Anna Szwedowska*

**D Y R E K T O R**  
 Domu Pomocy Społecznej  
 im. dr. J. M. Kopiecia  
 w Szpeganowie  
**mgr Anna Szwedowska**

**Tabela Nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                           | 2                                                                          | 4                                                                            | 5                                                                             | 6                                                                               |
|     |                                                                                                                             |                                                                            |                                                                              |                                                                               |                                                                                 |
|     |                                                                                                                             |                                                                            |                                                                              |                                                                               |                                                                                 |
|     | <b>Ogółem</b>                                                                                                               |                                                                            |                                                                              |                                                                               |                                                                                 |

**NIE DOTYCZY**

**Tabela Nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego | Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                               | 3                                   | 4                                   | 5                                    | 6                                         |
|     |                                                                                                                                                                                 |                                     |                                     |                                      |                                           |
|     |                                                                                                                                                                                 |                                     |                                     |                                      |                                           |
|     | <b>Ogółem</b>                                                                                                                                                                   |                                     |                                     |                                      |                                           |

**NIE DOTYCZY**

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopiecia  
w Szpegawsku  
mgr Marzena Górcz-Chmielecka

**D Y R E K T O R**  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopiecia  
w Szpegawsku  
mgr Anna Szewcowska

**Tabela Nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe | Stan na początek roku obrotowego |         | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |         | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego |         | Stan na koniec roku obrotowego |                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|-------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------|
|     |                                                                                                                                               | Ilość                            | Wartość | Ilość                               | Wartość | Ilość                                | Wartość | Ilość (3+5-7)                  | Wartość (4+6-8) |
| 1   | 2                                                                                                                                             | 3                                | 4       | 5                                   | 6       | 7                                    | 8       | 9                              | 10              |
|     |                                                                                                                                               |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
|     |                                                                                                                                               |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
|     |                                                                                                                                               |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |
|     | Ogółem                                                                                                                                        |                                  |         |                                     |         |                                      |         |                                |                 |

NIE DOTYCZY

Główny Księgowy/  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopciwa  
w Szpegawsku  
mgr Marek Poljan-Chmielecki

DYREKTOR  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopciwa  
w Szpegawsku  
mgr Anna Szwedowska

**Tabela Nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności.**

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności      | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                                                 |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|
|     |                                              |                                                          |                                                             | Wykorzystanie                                                | Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | Zmniejszenia – razem (5+6) |                                                                |
| 1   | 2                                            | 3                                                        | 4                                                           | 5                                                            | 6                                                               | 7                          | 8                                                              |
| 1   | Należności od Corrente Sp.z o.o.-kara umowna | 5 156,96                                                 | 0,00                                                        |                                                              |                                                                 |                            | 5 156,96                                                       |
|     | <b>Ogółem</b>                                | 5 156,96                                                 | 0,00                                                        |                                                              |                                                                 |                            | 5 156,96                                                       |

**Tabela Nr 13. Dane o stanie rezerw**

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego |                                        |                            | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|
|     |                                                    |                                         |                                            | Wykorzystanie                               | Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie | Zmniejszenia – razem (5+6) |                                               |
| 1   | 2                                                  | 3                                       | 4                                          | 5                                           | 6                                      | 7                          | 8                                             |
|     |                                                    |                                         |                                            |                                             |                                        |                            |                                               |
|     |                                                    |                                         |                                            |                                             |                                        |                            |                                               |
|     | <b>Ogółem</b>                                      |                                         |                                            |                                             |                                        |                            |                                               |

**NIE DOTYCZY**

**Tabela Nr 14. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

| Lp. | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|
|     |                                                                                           |                                  |                      |
|     | <b>Ogółem</b>                                                                             |                                  |                      |

**NIE DOTYCZY**

Główny Księgowy  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopiecia  
w Szpegawsku  
mgr Marcin Kujder-Chmielecki

**D Y R E K T O R**  
Domu Pomocy Społecznej  
im. dr. J. M. Kopiecia  
w Szpegawsku  
mgr Anna Szewcowska

**Tabela Nr 15. odpisy aktualizujące wartość zapasów**

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                           |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|
|     |                                         |                                                          |                                                             | Wykorzystanie                                                | Uznanie odpisów za zbędne | Zmniejszenia – razem (5+6) |                                                                |
| 1   | 2                                       | 3                                                        | 4                                                           | 5                                                            | 6                         | 7                          | 8                                                              |
|     |                                         |                                                          |                                                             |                                                              |                           |                            |                                                                |
|     | Ogółem                                  |                                                          |                                                             |                                                              |                           |                            |                                                                |

**NIE DOTYCZY**

Główny Księgowy  
 Domu Pomocy Społecznej  
*im. dr. J. M. Kopieckiego*  
 w Szczepanowie  
*mgr Marzena Kozłowska-Chojłach*

**DYREKTOR**  
 Domu Pomocy Społecznej  
*im. dr. J. M. Kopieckiego*  
 w Szczepanowie  
*mgr Anna Szvedowska*