

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Wierzbicy ul. Sienkiewicza 37 26-680 Wierzbica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu
Numer identyfikacyjny REGON 000310410		sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.

6094760E4F0762BC



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

mgr Halina Kępa

(główny księgowy)

2022.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borcuch

Małgorzata Ewa Borcuch

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Irena Kępa
(główny księgowy)

rok	mies.	dzień
-----	-------	-------

mgr Małgorzata Borcuch

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Dom Pomocy Społecznej w Wierzbicy</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Wierzbica</i>
1.3	adres jednostki <i>Wierzbica ul. Sienkiewicza 37, 26-680 Wierzbica</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Dom jest powiatową jednostką organizacyjną pomocy społecznej działającą w formie jednostki budżetowej. Zapewnia całodobową opiekę i zaspakaja niezbędne potrzeby bytowe, opiekuńcze, rehabilitacyjne, edukacyjne z uwzględnieniem psychicznej kondycji mieszkańców, wspomagające, religijne i społeczne na poziomie obowiązujących standardów, stwarza warunki rozwoju osobowości, niezależności i samodzielności.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2021-31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie występuje.</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami określonymi w Zarządzeniu Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Wierzbicy Nr 2/2018 z dnia 10.01.2018 roku w sprawie polityki rachunkowości z późniejszymi zmianami. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.</i> <i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia :</i> <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</i> <i>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</i> <i>Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</i> <i>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku.</i>

	5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: a) meble i dywany, b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości powyżej 500,00 zł lub według uznania o przewidywanym dłuższym okresie używania lecz niższej wartości oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów od których dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny lub umorzeniowy w miesiącu przyjęcia do używania. c) pozostałe środki trwałe nisko cenne – o charakterze wyposażenia (np. pościel, ręczniki, itp.) o wartości do 500,00 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie oddania ich do używania. Kontrola ich stanu prowadzona jest ilościowo w ewidencji pozakięgowej. d) pozostałe środki trwałe stanowiące drobny sprzęt (np. sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń, sprzęt typu kuchennego, sprzęt biurowy, sprzęt przeciwpożarowy, materiały, które są zamontowane), nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej, odnoszone są w ciężar kosztów pod data oddania do używania. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (za wyjątkiem gruntów) amortyzuje się metodą liniową. 7. Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000,00 zł ujmowane są w kosztach bieżącego okresu jako koszt remontu. 8. W bilansie środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości netto, tj. wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, przy czym za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększone o koszty ulepszenia. 9. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej według cen zakupu. Rozchód materiałów wycenia się wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO. Materiały nie objęte gospodarką magazynową księgowane są bezpośrednio w koszty w dniu zakupu. 10. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizacyjne z zachowaniem zasady ostrożności. 11. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagalnej zapłaty. 12. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody i koszty danego roku zgodnie z zasadą memoriału, ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Koszty związane z podstawową działalnością jednostki ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. Kierując się zasadą istotności nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdyż nie ma to istotnego wpływu na wynik finansowy.
5.	inne informacje Jednostka prowadzi ewidencję księgową wzajemnych rozliczeń między jednostkami na koncie pozabilansowym 976. W związku z dalszym utrzymywaniem się w roku 2021 stanu epidemii związanego z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2, nasza jednostka poniosła wydatki na przygotowanie i zabezpieczenie przed wzrostem zakażeń w łącznej wysokości 269.484,85 zł, w tym :

	60.590,75 zł ze środków unijnych, 11.395,41 zł ze środków budżetu państwa, 45.800,00 zł z dotacji celowej od Wojewody Mazowieckiego, 68.000,00 zł z dotacji z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz 83.698,69 zł ze środków własnych Powiatu. Wydatki zostały poniesione na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla pracowników wraz z pochodnymi oraz zakup środków ochrony osobistej, niezbędny sprzęt medyczny i rehabilitacyjny a także utworzono i wyposażono 3 izolatki. Oprócz wsparcia finansowego jednostka otrzymała również darowizny rzeczowe w postaci środków ochrony osobistej, płynów dezynfekujących i stacji do dezynfekcji rąk na łączną kwotę w wysokości 16.921,38 zł. Mimo stanu epidemii zrealizowane dochody nie uległy zmniejszeniu.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 w formie tabeli nr 1 i 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie występuje.
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w formie tabeli nr 3
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie w formie tabeli nr 4
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 w formie tabeli nr 5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie występuje.
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) w formie tabeli nr 6
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie występuje.
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie występuje.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

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		
	<i>Nie występuje.</i>		
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	<i>Nie występuje.</i>		
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		
	<i>Nie występuje.</i>		
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		
	<i>w formie tabeli nr 7</i>		
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	<i>w formie tabeli nr 8</i>		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	1. nagrody jubileuszowe	–	139.701,48 zł
	2. odprawy emerytalne/ rentowe	–	81.136,62 zł
	3. ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop –		1.263,04 zł
	4. odszkodowania (ugoda sądowa)	–	4.500,00 zł
	5. inne np. świadczenia rzeczowe BHP (np.: odzież ochronna), odprawy pośmiertne refundacja za zakup okularów	–	2.818,72 zł
1.16	inne informacje		
	<i>Nie występuje.</i>		
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	<i>w formie tabeli nr 9</i>		
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		
	<i>w formie tabeli nr 10</i>		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia
	1	Przychody – o nadzwyczajnej wartości	Kwota
	2	Przychody które wystąpiły incydentalnie	
	3	Koszty – o nadzwyczajnej wartości	
	4	Koszty – które wystąpiły incydentalnie	
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		
	<i>Nie występuje.</i>		
2.5	inne informacje		
	<i>Nie występuje.</i>		

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <i>Nie występuje.</i>
----	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa

Główny księgowy

24.03.2022 r.

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borcuch

Kierownik jednostki

Halina
Irena
Kępa

Elektronicznie
podpisany przez
Halina Irena
Kępa
Data: 2022.03.29
13:17:28 +02'00'

Małgorz
ata Ewa
Borcuch

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Ewa
Borcuch
Data: 2022.03.29
13:18:24 +02'00'

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	12 012,87		1 125,45		1 125,45					13 138,32
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 012,87		1 125,45		1 125,45					
2.1.	Grunty	39 512,00									39 512,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 827 190,35									
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 712 617,84		120 648,59	4 790,00	115 858,59					7 827 190,35
2.4.	Środki transportu	226 669,00									1 828 476,43
2.5.	Inne środki trwałe	776 339,18		106 752,18	4 790,00	111 542,18					226 669,00
2.	Razem środki trwałe (inwestycje)	10 582 328,37		227 400,77		227 400,77					887 881,36
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			99 162,60		99 162,60			99 162,60	99 162,60	10 809 729,14
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	10 582 328,37		326 563,37		326 563,37			99 162,60	99 162,60	10 809 729,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa
(główny księgowy)

24.03.2022 rok
(data)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borczuch
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzanie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	12 012,87		1 125,45		1 125,45					13 138,32		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 012,87		1 125,45		1 125,45					13 138,32		
2.1.	Grunty												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 543 856,41		215 393,40		215 393,40					3 759 249,81	39 512,00	39 512,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 418 041,21		61 785,43	- 4 790,00	56 995,43					1 475 036,64	294 576,63	353 439,79
2.4.	Środki transportu	125 333,00		25 334,00		25 334,00					150 667,00	101 336,00	76 002,00
2.5.	Inne środki trwałe	775 553,32		107 538,04	4 790,00	112 328,04					887 881,36	785,86	-
2.	Razem środki trwałe	5 862 783,94		410 050,87		410 050,87					6 272 834,81	4 719 544,43	4 536 894,33
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 862 783,94		410 050,87		410 050,87					6 272 834,81	4 719 544,43	4 536 894,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kalina Kępa
(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borecz
(kierownik jednostki)

24.03.2022 rok
(data)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w WIERZBICY
ul. Sienkiewicza 37, 26-680 Wierzbica
tel. 48 618-20-59; 618-22-59
tel. 48 618-20-78

Tabela nr 3

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa
(główny księgowy)

24.03.2022 rok
(data)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borcuch
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w WIERZBICY
ul. Sienkiewicza 37, 26-680 Wierzbica
tel. 48 618-20-59; 618-22-59
tel. 48 618-20 79

Tabela nr 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa

(główny księgowy)

24.03.2022 rok

(data)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borcuch

(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w WIERZBICY
ul. Sienkiewicza 37, 26-680 Wierzbica
tel. 48 618-20-59; 618-22-59
tel. 48 618-20-78

Tabela nr 5

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borcuch

(kierownik jednostki)

24.03.2022 rok

(data)

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności objętych odpisem	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	A.III. Należności długoterminowe					
2.	B.II Należności krótkoterminowe					
3.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					
4	B.II.2 Należności od budżetów					
5	B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
6	B.II.4 Pozostałe należności					
7	OGÓŁEM 1+2					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Kępa

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borczuch

(kierownik jednostki)

24.03.2022 rok

(data)

Rozliczenia międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
	...		
SUMA			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa
.....
(główny księgowy)

24.03.2022 rok
data

DYREKTOR

mgr Małgorzata Boreuch
.....
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w WIERZBICY
ul. Sienkiewicza 37, 26-680 Wierzbica
tel. 48 618-20-59; 618-22-59
tel. 48 618-20 79

Tabela nr 8

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	5 330,20	5 330,20
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	5 330,20	5 330,20
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa
.....
(główny księgowy)

24.03.2022 rok
data

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borcuch
.....
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w WIERZBICY
ul. Sienkiewicza 37, 26-680 Wierzbica
tel. 48 618-20-59; 618-22-59
tel. 48 618-20-78

Tabela nr 9

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa

(główny księgowy)

24.03.2022 rok
data

DYREKTOR

mgr Małgorzata Borcuch

(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w WIERZBICY
ul. Sienkiewicza 37, 26-680 Wierzbica
tel. 48 618-20-59; 618-22-59
tel. 48 618-20-78

Tabela nr 10

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	99 162,60	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
SUMA		99 162,60	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Kępa
.....
(główny księgowy)

24.03.2022 rok
data

DYREKTOR

mgr Małgorzata Bortuch
.....
(kierownik jednostki)