

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.1       | <i><b>nazwę jednostki</b> Miejski Dom Pomocy Społecznej</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2       | <i><b>siedzibę jednostki</b> Żory</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3       | <i><b>adres jednostki</b> os. Powstańców Śląskich 20, 44-240 Żory</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.4       | <i><b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b> PKD 8531B – pomoc społeczna z zakwaterowaniem -zapewnienie osobom starszym i niepełnosprawnym fizycznie usług bytowych, opiekuńczych i wspomagających na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb mieszkańców</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.        | <i><b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b> rok obrotowy 01.01.2019 do 31.12.2019</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.        | <i><b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b></i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4.        | <p><b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b></p> <p><b>Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych</b><br/>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach, Osiedle Powstańców Śl. 20</p> <p><b>Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.</li> <li>Rok obrotowy dzieli się na okresy sprawozdawcze zgodnie z terminami sporządzania sprawozdań wynikających z rozporządzeń Ministerstwa Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych.</li> <li>Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, następnie kwartał, półrocze oraz rok.</li> </ol> <p><b>Technika prowadzenia ksiąg rachunkowych</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Księgi rachunkowe prowadzone przy pomocy programu finansowo-księgowego, obejmującego zbiory zapisów księgowych, które tworzą: <ol style="list-style-type: none"> <li>Dziennik</li> <li>Księgę główną</li> <li>Księgi pomocnicze</li> <li>Zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz kont ksiąg pomocniczych</li> <li>Wykaz składników aktywów i pasywów</li> </ol> </li> <li>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu QNT QUORUM oraz dodatkowych ewidencji pomocniczych prowadzonych w formie pliku arkusza kalkulacyjnego EXCEL lub w formie papierowej.</li> </ol> <p><b>Zasady ewidencji i wyceny majątku trwałego</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><u>Wartości niematerialne i prawne</u></li> </ol> |

- 1) Wartości niematerialne i prawne i pozostałe wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej wartości.
- 2) Wartości niematerialne i prawne podlegają amortyzacji metodą liniową
- 3) Okres dokonywana odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych ustala się z zachowaniem zasad i terminów określonych w art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 4) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresach miesięcznych.
- 5) Naliczanie amortyzacji rozpoczyna się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne zostały wprowadzone do ewidencji do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.
- 6) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania do używania.
- 7) Amortyzacja jest naliczana od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych bądź pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

## 2. Środki trwałe

- 1) Środki trwałe i pozostałe środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej wartości
- 2) Środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową
- 3) Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w „Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych” stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 4) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresach miesięcznych.
- 5) Naliczanie amortyzacji rozpoczyna się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne zostały wprowadzone do ewidencji do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.
- 6) Amortyzacja jest naliczana od wartości początkowej środków trwałych bądź pozostałych środków trwałych.
- 7) Od pozostałych środków trwałych odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- 8) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się
  - a) Książki i inne zbiory biblioteczne
  - b) Meble i dywany

- c) Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania do używania.

3. Inwestycje

1) Środki trwałe w budowie

- a) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości.
- b) Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie inwestycji stanowią koszty inwestycji do momentu zakończenia i rozliczenia zadania inwestycyjnego.

4. Zapasy

- 1) Zapasy (materiały i towary) wycenia się w cenie zakupu (tj. w cenie obejmującej kwotę należną sprzedającemu).
- 2) Rozchody materiałów i towarów dokonywane są zgodnie z zasadą FIFO „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”

5. Należności

- 1) Należności na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- 2) Należności jednostki wycenia się w celu ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
- 3) Odsetki od należności, w tym również od tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub co najmniej pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

- 1) Ze względu na nieznaczny zakres nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów, faktury takie ujmuje się w roku, którego dotyczą.

7. Zobowiązania

- 1) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- 2) Dowody księgowe stanowiące podstawę zapisów księgowych a wyrażone w walucie obcej wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- 3) Odsetki od zobowiązań, w tym również od tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub co najmniej pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

8. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa

- 1) Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej

9. Aktualizacja należności

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Załącznik nr 1

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                    |              |                  |                     |            |            |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------|------------------|---------------------|------------|------------|
| 5.               | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                    |              |                  |                     |            |            |
| II.              | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |                    |              |                  |                     |            |            |
| 1.               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                    |              |                  |                     |            |            |
| 1.1.             | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |                   |                    |              |                  |                     |            |            |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   | wartość początkowa |              |                  | umorzenie           |            |            |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   | BO                 | BZ           | zwiększenia 2019 |                     | BO         | BZ         |
|                  | 011-1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | budynki           | 1 680 242,04       | 1 735 475,64 | 55 233,60        | 071-1               | 549 576,00 | 574 782,00 |
|                  | 011-2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ogrodenie         | 13 726,21          | 13 726,21    |                  | 071-2               | 13 726,21  | 13 726,21  |
|                  | 011-5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | maszyny           | 7 300,09           | 7 300,09     |                  | 071-5               | 7 300,09   | 7 300,09   |
|                  | 011-6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | urz.techn.maszyny | 105 290,17         | 105 290,17   |                  | 071-6               | 99 315,79  | 100 196,59 |
|                  | 011-7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | środki transportu | 112 062,50         | 112 062,50   |                  | 071-7               | 70 975,00  | 93 388,00  |
|                  | 011-8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | inne śr.trwałe    | 141 810,92         | 166 577,32   | 24 766,40        | 071-8               | 98 773,03  | 111 641,67 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   | 2 060 431,93       | 2 140 431,93 | 80 000,00        |                     | 839 666,12 | 901 034,56 |
|                  | Wartości niematerialne i prawe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |                    |              |                  | - BO/BZ – 12 433,53 |            |            |
| Załącznik nr 2,3 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                    |              |                  |                     |            |            |
| 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 – nie występuje<br>Załącznik nr 4                                                                                                                                                                                              |                   |                    |              |                  |                     |            |            |
| 1.4.             | wartość gruntów użytkowanych wieczystie – budynek wraz z gruntem w trwałym zarządzie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                    |              |                  |                     |            |            |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.5.  | <i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występuje</i><br>Załącznik nr 5                                                                                                                    |
| 1.6.  | <i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie występuje</i><br>Załącznik nr 6                                                                                                                                                                       |
| 1.7.  | <i>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) - nie występuje</i><br>załącznik nr 7 |
| 1.8.  | <i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie występuje</i>                                                                                                                                                                    |
| 1.9.  | <i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>                                                                                                                                                                         |
| a)    | <i>powyżej 1 roku do 3 lat - nie występuje</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| b)    | <i>powyżej 3 do 5 lat - nie występuje</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| c)    | <i>powyżej 5 lat - nie występuje</i><br>Załącznik nr 8                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.10. | <i>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 występuje</i>                  |
| 1.11. | <i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie występuje</i><br>Załącznik nr 9                                                                                                                                                                          |
| 1.12. | <i>łącznie 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 występuje</i><br>Załącznik nr 10                                |
| 1.13. | <i>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 występuje</i><br>Załącznik nr 11                                          |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.14. | <b>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b><br>- nie występuje<br>Załącznik nr 12                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.15. | <b>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b><br>§ 4110 (składki na ubezpieczenia społeczne) – 175 171,09<br>§ 4120 (składki na fundusz pracy) – 18 702,01<br>§ 3020 (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń) – 1 888,24<br>§ 4440 (odpisy na ZFŚS) – 30 327,76<br>§ 4700 (szkolenia pracowników) – 239,17<br>RAZEM: 226 328,27<br>Załącznik nr 13,14 |
| 1.16. | <b>inne informacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.1.  | <b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występuje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.2.  | <b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - nie występuje</b><br>Załącznik nr 15                                                                                                                                                                          |
| 2.3.  | <b>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b><br>zwrot z RUCH SA za niedostarczone egzemplarze gazety z prenumeraty -31,68zł<br>Załącznik nr 16                                                                                                                                                  |
| 2.4.  | <b>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</b>                                                                                                                                           |
| 2.5.  | <b>inne informacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3.    | <b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b><br><b>Wynik finansowy jednostki za rok 2019: strata netto – 1 289 068,51 zł</b>                                                                                                                                      |

Główna księgowa  
mgr Aneta Szarblewska  
.....  
(główny księgowy)

2020. 03. 31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach  
mgr Marianna Dziedzic  
.....  
(kierownik jednostki)

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Zorach

Nazwa jednostki sporządzającej

**NOTA nr 1 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) sporządzone na dzień 31.12.2019. stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

| Lp  | Pozycja aktywów/pasywów              | Zasady wyceny aktywów i pasywów                                                                                                                                                          |                       |
|-----|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|     |                                      | Zasady wyceny aktywów                                                                                                                                                                    | Zasady wyceny pasywów |
| 1.  | Wartości niematerialne i prawne      | * wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej wartości.                              |                       |
| 2.  | Środki trwałe                        | * wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej wartości.                              |                       |
| 3.  | Pozostałe środki trwałe              | * wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej wartości.                              |                       |
| 4.  | Zbiory biblioteczne                  | * nie dotyczy                                                                                                                                                                            |                       |
| 5.  | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | * Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej wartości. |                       |
| 6.  | Należności długoterminowe            | * nie występują                                                                                                                                                                          |                       |
| 7.  | Długoterminowe aktywa finansowe      | * nie występują                                                                                                                                                                          |                       |
| 8.  | Zapasy                               | *Zapasy wycenia się w cenie zakupu (tj. w cenie obejmującej kwotę należną sprzedającemu.                                                                                                 |                       |
| 9.  | Materiały                            | *materiały wycenia się w cenie zakupu (tj. w cenie obejmującej kwotę należną sprzedającemu.                                                                                              |                       |
| 10. | Półprodukty i produkty w toku        | * nie występują                                                                                                                                                                          |                       |
| 11. | Produkty gotowe                      | * nie występują                                                                                                                                                                          |                       |
| 12. | Towary                               | * nie występują                                                                                                                                                                          |                       |
| 13. | Należności krótkoterminowe           | * wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. w wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.                                                                                  |                       |
| 14. | Krótkoterminowe aktywa finansowe     | * nie występują                                                                                                                                                                          |                       |
| 15. | Fundusz                              | *Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej                                                                                                               |                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Zobowiązania długoterminowe  | * nie występują                                                                                                                        |
| 17.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Zobowiązania krótkoterminowe | *Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.                                                                                |
| 18.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Rezerwy                      | * nie występują                                                                                                                        |
| 19.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Rozliczenia międzyokresowe   | *Ze względu na nieznaczny zakres nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów, faktury takie ujmuje się w roku, którego dotyczą. |
| <b>Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków niematerialnych i prawnych</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |                                                                                                                                        |
| <p>* Podlegają amortyzacji metodą liniową. Okres dokonywana odpisów ustala się z zachowaniem zasad i terminów określonych w art. 16 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresach miesięcznych. Naliczanie amortyzacji rozpoczyna się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne zostały wprowadzone do ewidencji do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania do użytkowania. Amortyzacja jest naliczana od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych bądź pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych i pozostałych środków trwałych. Od pozostałych środków trwałych odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się</p> <p>a) Książki i inne zbiory biblioteczne</p> <p>b) Meble i dywany</p> <p>c) Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% w momencie oddania do użytkowania.</p> |                              |                                                                                                                                        |

| Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów |                             |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| * nie występują                                            |                             |
|                                                            |                             |
| *nie występują                                             | Inne stosowane uproszczenia |

Główna księgowa

31. 03. 2020 mgr Aneta Szarbińska

.....  
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

\* proszę o zwięzły i konkretny opis przyjętych zasad bądź metod

DYREKTOR  
Miejskiego Działu  
Ogłoszeń Społecznej w Żarach  
mgr Anna Dziędzic

31. 03. 2020

.....  
data i podpis Kierownika jednostki

Międzydom Pomocy Społecznej w Żorach  
 Nazwa jednostki sporządzającej

Międzydom Pomocy Społecznej w Żorach

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 2 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych sporządzony na dzień 31.12.2019r. stanowiący załącznik do informacji dodatkowej

Załącznik nr 2

| Lp | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                          | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (BO) | Zwiększenie wartości początkowej |                   |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                            |                                                            | aktualizacja                     | nabycie/przychody | przemieszczenia |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                       |                                                                  |
| 1  | Grunt                                                                                                                      | 3                                                          | 4                                | 5                 | 6               | 7                                                   | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                    | 12                                                               |
| 2  | Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego | 1 680 242,04                                               |                                  | 55 233,60         |                 | 55 233,60                                           |                                   |            |      | 0,00                                                  | 1 735 475,64                                                     |
| 3  | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                        | 13 726,21                                                  |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 13 726,21                                                        |
| 4  | Koły i maszyny energetyczne                                                                                                |                                                            |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
| 5  | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                        | 7 300,09                                                   |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 7 300,09                                                         |
| 6  | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                              |                                                            |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
| 7  | Urządzenia techniczne                                                                                                      | 105 290,17                                                 |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 105 290,17                                                       |
| 8  | Środki transportu                                                                                                          | 112 062,50                                                 |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 112 062,50                                                       |
| 9  | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie                                                                              | 141 810,92                                                 |                                  | 24 766,40         |                 | 24 766,40                                           |                                   |            |      | 0,00                                                  | 166 577,32                                                       |
| 10 | Inwentarz żywy                                                                                                             |                                                            |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
| 11 | Pozostałe środki trwałe*                                                                                                   | 185 937,35                                                 |                                  | 13 926,54         |                 | 13 926,54                                           |                                   |            |      | 0,00                                                  | 199 863,89                                                       |
| 12 | Zbiory biblioteczne                                                                                                        |                                                            |                                  |                   |                 | 0,00                                                |                                   |            |      | 0,00                                                  | 0,00                                                             |
|    | SUMA                                                                                                                       | 2 060 431,93                                               | 0,00                             | 80 000,00         | 0,00            | 80 000,00                                           | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                  | 2 140 431,93                                                     |

| Lp  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                          | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (BO) | Zwiększenia umorzenia |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) (BZ) | Wartość netto składników aktywów          |                                          |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|------|---------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
|     |                                                                                                                            |                                                   | aktualizacja          | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                             |                        |                                                                | stan na początek roku obrotowego (3 - 13) | stan na koniec roku obrotowego (12 - 19) |
| 1   | 2                                                                                                                          | 13                                                | 14                    | 15                          | 16   | 17                                          | 18                     | 19                                                             | 20                                        | 21                                       |
| 1.  | Grunt                                                                                                                      |                                                   |                       |                             |      | 0,00                                        |                        | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 2.  | Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego | 549 576,00                                        |                       | 25 206,00                   |      | 25 206,00                                   |                        | 574 782,00                                                     | 1 130 666,04                              | 1 160 693,64                             |
| 3.  | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                        | 13 726,21                                         |                       |                             |      | 0,00                                        |                        | 13 726,21                                                      | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 4.  | Kolty i maszyny energetyczne                                                                                               |                                                   |                       |                             |      | 0,00                                        |                        | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 5.  | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                        | 7 300,09                                          |                       |                             |      | 0,00                                        |                        | 7 300,09                                                       | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 6.  | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                              |                                                   |                       |                             |      | 0,00                                        |                        | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 7.  | Urządzenia techniczne                                                                                                      | 99 315,79                                         |                       | 880,80                      |      | 880,80                                      |                        | 100 196,59                                                     | 5 974,38                                  | 5 093,58                                 |
| 8.  | Środki transportu                                                                                                          | 70 975,00                                         |                       | 22 413,00                   |      | 22 413,00                                   |                        | 93 388,00                                                      | 41 087,50                                 | 18 674,50                                |
| 9.  | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie                                                                              | 98 773,03                                         |                       | 12 868,64                   |      | 12 868,64                                   |                        | 111 641,67                                                     | 43 037,89                                 | 54 935,65                                |
| 10. | Inwentarz żywy                                                                                                             |                                                   |                       |                             |      | 0,00                                        |                        |                                                                | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 11. | Pozostałe środki trwałe*                                                                                                   | 185 937,35                                        |                       | 13 926,54                   |      | 13 926,54                                   |                        | 199 863,89                                                     | 0,00                                      | 0,00                                     |
| 12. | Zbiory biblioteczne                                                                                                        |                                                   |                       |                             |      | 0,00                                        |                        | 0,00                                                           | 0,00                                      | 0,00                                     |
|     | SUMA                                                                                                                       | 1 025 603,47                                      | 0,00                  | 75 294,98                   | 0,00 | 75 294,98                                   | 0,00                   | 1 100 898,45                                                   | 1 220 765,81                              | 1 239 397,37                             |

Główna księgowa

31. 03. 2020

mgr Aneta Szarblewska  
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31. 03. 2020

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Kultury Społecznej w Żorach  
data i podpis Kierownika jednostki  
mgr Marianna Dziedzic

NOTA nr 3 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych sporządzony na dzień 31.12.2019 stanowiący załącznik do informacji dodatkowej

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Nazwa jednostki sporządzającej

| Lp | Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (BO) | Zwiększenie wartości początkowej |                   | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) (BZ) |
|----|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|    |                                                  |                                                            | aktualizacja                     | nabycia/przychody |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                       |                                                                       |
| 1  | 2                                                | 3                                                          | 4                                | 5                 | 6                                                   | 7                                 | 8          | 9    | 10                                                    | 11                                                                    |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne                  | 12 433,53                                                  |                                  |                   |                                                     |                                   |            |      |                                                       |                                                                       |
|    | SUMA                                             | 12 433,53                                                  | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                  | 12 433,53                                                             |

| Lp | Nazwa składnika aktywów<br>według układu w bilansie | Umorzenie - stan na<br>początek roku<br>obrotowego (BO) | Zwiększenia umorzenia |                                |      | Ogółem zwiększenie<br>umorzenia<br>(14 + 15 + 16) | Zmniejszenie<br>umorzenia<br>(13 + 17 - 18)(BZ) | Umorzenie - stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13 + 17 - 18)(BZ) | Wartość netto składników aktywów                |                                             |
|----|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|    |                                                     |                                                         | aktualizacja          | amortyzacja za rok<br>obrotowy | inne |                                                   |                                                 |                                                                        | stan na początek<br>roku obrotowego<br>(3 - 13) | stan na koniec roku<br>obrotowego (12 - 19) |
| 1  | 2                                                   | 13                                                      | 14                    | 15                             | 16   | 17                                                | 18                                              | 19                                                                     | 20                                              | 21                                          |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne                     | 12 433,53                                               |                       |                                |      | 0,00                                              |                                                 | 12 433,53                                                              |                                                 | 0,00                                        |
|    | SUMA                                                | 12 433,53                                               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                            | 12 433,53                                                              | 0,00                                            | 0,00                                        |

Główna księgowa

31.03.2020

mgr Aneta Skarbińska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

nie dotyczy

Nazwa jednostki sporządzającej

**NOTA nr 4 Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów  
 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do  
 informacji dodatkowej**

| Lp  | Wyszczególnienie                                    | Stan odpisów<br>aktualizujących na<br>początek okresu<br>sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów<br>aktualizujących w ciągu<br>okresu<br>sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów<br>aktualizujących w ciągu<br>okresu<br>sprawozdawczego | Stan odpisów<br>aktualizujących na koniec<br>okresu sprawozdawczego<br>(3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                   | 3                                                                        | 4                                                                           | 5                                                                            | 6                                                                              |
| 1.  | Wartości niematerialne i prawne                     |                                                                          |                                                                             |                                                                              | 0,00                                                                           |
| 2.  | Środki trwałe                                       |                                                                          |                                                                             |                                                                              | 0,00                                                                           |
| 3.  | Środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)             |                                                                          |                                                                             |                                                                              | 0,00                                                                           |
| 4.  | Zaliczki na środki trwałe w<br>budowie (inwestycje) |                                                                          |                                                                             |                                                                              | 0,00                                                                           |
| 5.  | Długoterminowe aktywa<br>finansowe                  | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                         | 0,00                                                                           |
| 5.1 | Akcje i udziały                                     |                                                                          |                                                                             |                                                                              | 0,00                                                                           |
| 5.2 | Inne papiery wartościowe                            |                                                                          |                                                                             |                                                                              | 0,00                                                                           |
| 5.3 | Inne długoterminowe aktywa<br>finansowe             |                                                                          |                                                                             |                                                                              | 0,00                                                                           |
|     | Ogółem (1+2+3+4+5)                                  | 0,00                                                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                                                         | 0,00                                                                           |

Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

Główna księgową

31.03.2020

31.03.2020

mgr Anna Szarbińska

mgr Małgorzata Dziędzić

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

nie dotyczy

Nazwa jednostki sporządzającej

**Nota 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 na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Wartość na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5) |
|-----|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                     | 3                                          | 4                                          | 5                                           | 6                                                    |
| 1.  | Grunty                                                |                                            |                                            |                                             | 0,00                                                 |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                                            |                                            |                                             | 0,00                                                 |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                                            |                                            |                                             | 0,00                                                 |
| 4.  | Środki transportu                                     |                                            |                                            |                                             | 0,00                                                 |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    |                                            |                                            |                                             | 0,00                                                 |
|     | Ogółem:                                               | 0,00                                       | 0,00                                       | 0,00                                        | 0,00                                                 |

Główna księgowa

31.03.2020

*mgr Aneta Szarbińska*

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

31.03.2020

*mgr Anna Dziędzic*

data i podpis Kierownika jednostki

nie dotyczy  
 Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 6

NOTA nr 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2019stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

| Lp.  | Wyszczególnienie           | Stan na początek okresu sprawozdawczego |         | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego |         | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |         | Stan na koniec okresu sprawozdawczego |         |
|------|----------------------------|-----------------------------------------|---------|--------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------|---------|
|      |                            | Liczba                                  | Wartość | Liczba                                     | Wartość | Liczba                                      | Wartość | Liczba                                | Wartość |
| 1    | 2                          | 3                                       | 4       | 5                                          | 6       | 7                                           | 8       | 9                                     | 10      |
| 1    | Akcje                      | 0,00                                    | 0,00    |                                            | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                                  | 0,00    |
| 1.1. |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         |                                       |         |
| 2.   | Udziały                    | 0,00                                    | 0,00    |                                            | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                                  | 0,00    |
| 2.1. |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         |                                       |         |
| 3.   | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                                    | 0,00    |                                            | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                                  | 0,00    |
| 4.   | Inne papiery wartościowe   | 0,00                                    | 0,00    |                                            | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                                  | 0,00    |
|      | Ogółem:                    | 0,00                                    | 0,00    |                                            | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                                  | 0,00    |

Główna księgowa

31.03.2020  
 mgr Aneta Szarbińska  
 data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020  
 DYREKTOR  
 Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach  
 mgr. Anna Dzięcioł  
 data i podpis Kierownika jednostki

**NOTA nr 7 Dane o odpisach aktualizujących należności sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

nie dotyczy

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Nazwa jednostki sporządzającej

| Lp. | Grupa należności wg bilansu        | Stan początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|     |                                    |                               | zwiększenia                       | wykorzystanie | rozwiązanie |                                |
| 1   | 2                                  | 3                             | 4                                 | 5             | 6           | 7                              |
| 1.  | Należności długoterminowe          |                               |                                   |               |             |                                |
|     | Należności krótkoterminowe         | 0,00                          | 0,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
|     | należności z tytułu dostaw i usług |                               |                                   |               |             |                                |
|     | należności od budżetów             |                               |                                   |               |             |                                |
|     | należności z tytułu ubezpieczeń i  |                               |                                   |               |             |                                |
|     | innych świadczeń                   |                               |                                   |               |             |                                |
|     | pozostałe należności               |                               |                                   |               |             |                                |
|     | rozliczenia z tytułu środków na    |                               |                                   |               |             |                                |
|     | wydatki budżetowe i z tytułu       |                               |                                   |               |             |                                |
|     | dochodów budżetowych               |                               |                                   |               |             |                                |
| 2.  | SUMA                               | 0,00                          | 0,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |

Główna księgowa

31.03.2020

mgr Aneta Szabłowska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

mgr Marzena Dziedzic

data i podpis Kierownika jednostki

**NOTA nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

nie dotyczy

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Nazwa jednostki sporządzającej

| Lp. | Zobowiązania                                                                                                                              | okres spłaty               |    |                           |    |                  |    | Razem |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----|---------------------------|----|------------------|----|-------|--|
|     |                                                                                                                                           | powyżej<br>1 roku do 3 lat |    | powyżej<br>3 lat do 5 lat |    | powyżej<br>5 lat |    |       |  |
|     |                                                                                                                                           | BO                         | BZ | BO                        | BZ | BO               | BZ |       |  |
|     |                                                                                                                                           |                            |    |                           |    |                  |    |       |  |
| 1.  | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty |                            |    |                           |    |                  |    |       |  |

Główna księgowa

31.03.2020

mgr Aneta Szanbiewska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

31.03.2020

mgr Aneta Dziedzic

data i podpis Kierownika jednostki

**Nota nr 9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń sporządzona na dzień 31.12.2019 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej**

| Lp. | Wyszczególnienie                      | Wartość zabezpieczenia na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Wartość zabezpieczenia na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5) |
|-----|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                     | 3                                                         | 4                                          | 5                                           | 6                                                                   |
| 1.  | Hipoteka                              |                                                           |                                            |                                             | 0,00                                                                |
| 2.  | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy        |                                                           |                                            |                                             | 0,00                                                                |
| 3.  | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) |                                                           |                                            |                                             | 0,00                                                                |
|     | Ogółem:                               | 0,00                                                      | 0,00                                       | 0,00                                        | 0,00                                                                |

Główna księgowa

31.03.2020

*mgr Aneta Szarbcuska*

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Dyrektor  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

31.03.2020

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

nie dotyczy

.....  
Nazwa jednostki sporządzającej

**Nota nr 10 Łączna kwota 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 sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych                                                            | Kwota zabezpieczenia |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1       | 2                                                                                                                  | 3                    |
| 1.      | Weksle własne in blanco stanowiące zabezpieczenie kredytów do wysokości kwot określonych w deklaracjach wekslowych |                      |
| 2.      | Udzielone poręczenia                                                                                               |                      |
| Ogółem: |                                                                                                                    | 0,00                 |

Główna księgowa

31.03.2020

mgr Aneta Szarbczyńska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020

Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

mgr Marianna Dziędzic

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

.....

Nazwa jednostki sporządzającej

nie dotyczy

**Nota nr 11. 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 sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

| Lp                                          | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1                                           | 2                         | 3                                | 4                              |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów : |                           | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.                                          |                           |                                  |                                |
| 2.                                          |                           |                                  |                                |
| 3.                                          |                           |                                  |                                |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:  |                           | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.                                          |                           |                                  |                                |
| 2.                                          |                           |                                  |                                |
| 3.                                          |                           |                                  |                                |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów:      |                           | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.                                          |                           |                                  |                                |
| 2.                                          |                           |                                  |                                |
| 3.                                          |                           |                                  |                                |

Główna księgowa

*migr Aneta Szarblewska*

31.03.2020

.....  
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

**DYREKTOR**  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

31.03.2020

.....  
data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

nie dotyczy

**NOTA nr 12 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie sporządzone na dzień 31.12.2019**  
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

| Lp.             | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1               | 2                                                                | 3                                                                               |
| 1.              |                                                                  |                                                                                 |
| Ogółem:         |                                                                  | 0,00                                                                            |
| Główna księgowa |                                                                  |                                                                                 |

31.03.2020

mgr Aneta Szulbiewska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020

mgr Anna Dziedzic

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Załącznik nr 13

Nazwa jednostki sporządzającej

# **NOTA nr 13 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzone na dzień 31.12.2019** **stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

| Lp | Wyszczególnienie                                                                   | Kwota    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1. | Odpłaty emerytalne i rentowe                                                       | 0,00     |
| 2. | Nagrody jubileuszowe                                                               | 2 499,70 |
| 3. | Ekwiwalent za niewykorzystany ulop                                                 | 4 579,76 |
| 4. | Ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów | 500,00   |
| 5. | Odpłaty pośmiertne                                                                 | 0,00     |
| 6. | Ryczałty                                                                           | 1 929,91 |

Główna księgowa

31.03.2020

*mgr Aneta Szurbińska*

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

31.03.2020

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Załącznik nr 14

.....  
Nazwa jednostki sporządzającej

# NOTA nr 14 Inne informacje sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

| Lp | Wyszczególnienie          | Kwota     |
|----|---------------------------|-----------|
| 1. | Odpis na ZFŚS za rok 2019 | 30 327,76 |

31.03.2020

Główna księgowa

.....mgr. Aneta Szurlewska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020

Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

mgr. Małgorzata Dziędzic

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach  
.....  
Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 15

nie dotyczy

**NOTA nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

| Lp | Wyszczególnienie                                              | Kwota |
|----|---------------------------------------------------------------|-------|
|    | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:           |       |
|    | odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym         |       |
| 1. | różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym |       |

31.03.2020  
Główna księgowa  
*mgr Aneta Szarblewska*  
.....  
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020  
DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach  
*mgr Marzenna Dziedzic*  
.....  
data i podpis Kierownika jednostki

**NOTA nr 16 Wyszczególnienie pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Nazwa jednostki sporządzającej

| Lp. | Wyszczególnienie                                                   | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|--------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1.  | Przychody                                                          |                        |                      |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:                                 |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym:                            |                        |                      |
|     | Kara umowna firmy CORRENTE - dot. dostarczania energii elekt.      | 1 350,38               |                      |
|     | zwrot z RUCH SA za niedostarczone egzemplarze gazety z prenumeraty |                        | 31,68                |
| 2.  | Koszty                                                             |                        |                      |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:                                 |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym:                            |                        |                      |
|     | SUMA                                                               | 1 350,38               | 31,68                |

31.03.2020

Główna księgowa

mgr Aneta Szarbcewska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2020

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

mgr Marianna Dziedzic

data i podpis Kierownika jednostki