

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki Miejski Dom Pomocy Społecznej</i>
1.2	<i>siedzibę jednostki Żory</i>
1.3	<i>adres jednostki os. Powstańców Śląskich 20, 44-240 Żory</i>
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki 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>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 01.01.2020 do 31.12.2020</i>
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych <i>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach, Osiedle Powstańców Śl. 20</i> Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych 1. <i>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.</i> 2. <i>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 .</i> 3. <i>Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, następnie kwartał, półrocze oraz rok.</i> Technika prowadzenia ksiąg rachunkowych 1. <i>Księgi rachunkowe prowadzone przy pomocy programu finansowo-księgowego, obejmującego zbiory zapisów księgowych, które tworzą:</i> a) <i>Dziennik</i> b) <i>Księgę główną</i> c) <i>Księgi pomocnicze</i> d) <i>Zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz kont ksiąg pomocniczych</i> e) <i>Wykaz składników aktywów i pasywów</i> 2. <i>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu QNT QUORUM oraz dodatkowych ewidencji pomocniczych prowadzonych w formie pliku arkusza kalkulacyjnego EXCEL lub w formie papierowej.</i> Zasady ewidencji i wyceny majątku trwałego 1. <u><i>Wartości niematerialne i prawne</i></u>

- 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 sprzedawcy).
- 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 a 2020/zmniejszenia		BO	BZ			
	011-1	budynki	1 735 475,64	1824 671,32	89195,68	071-1	574 782,00	600817,20			
	011-2	ogrodzenie	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.tech n.maszyny	105 290,17	105 290,17		071-6	100 196,59	101077,39			
	011-7	środki transportu	112 062,50	112 062,50		071-7	93 388,00	112062,50			
	011-8	inne śr.trwałe	166 577,32	158157,14	10804,32 -19244,50	071-8	111 641,67	109402,69			
			2 140 431,93	2 221207,43	100 000,00		901 034,56	944386,08			
	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 Załącznik nr 4										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – 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> Załącznik nr 5
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie występuje</i> 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> 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> 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> 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> 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> Załącznik nr 11

1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i> - nie występuje Załącznik nr 12
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i> nagrody jubileuszowe – 22 447,02 ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 737,90 ekwiwalent za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów – 5 000,00 odpisy na ZFŚS – 37 966,00 ryczałty – 2 571,98 RAZEM: 68 722.90 Załącznik nr 13,14
1.16.	<i>inne informacje</i>
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występuje</i>
2.2.	<i>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</i> Załącznik nr 15
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i> kara za niewywiązanie się z umowy HEG Hermes Energy Spółka Akcyjna – 4 168,34zł Załącznik nr 16
2.4.	<i>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</i>
2.5.	<i>inne informacje</i>
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i> Wynik finansowy jednostki za rok 2020: strata netto – 1 546 618,50 zł

Główna księgowa

mgr Aneta Szubielewska

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

mgr Marianna Dziedzic

(kierownik jednostki)

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 1 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Zasady wyceny aktywów i pasywów	
Lp	Pozycja aktywów/pasywów
	Zasady wyceny
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
4.	Zbiory biblioteczne
	* wyceniane są na dzień bilansowy według ceny nabycia
	* 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.
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)
	* Należności na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Należności jednostki wycenia się w celu ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Odsetki od należności, w tym również od tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujemne się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub co najmniej pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
6.	Należności długoterminowe
7.	Długoterminowe aktywa finansowe
	* Zapasy wycenia się w cenie zakupu (tj. w cenie obejmującej kwotę należną sprzedającemu).
8.	Zapasy
	* materiały wycenia się w cenie zakupu (tj. w cenie obejmującej kwotę należną sprzedającemu).
9.	Materiały

10.	Półprodukty i produkty w toku	* nie dotyczy
11.	Produkty gotowe	* nie dotyczy
12.	Towary	* towary wycenia się w cenie zakupu (tj. w cenie obejmującej kwotę należną sprzedającemu.
13.	Należności krótkoterminowe	* wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty , tj. w wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.
14.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	*
15.	Fundusz	* Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej
16.	Zobowiązania długoterminowe	*
17.	Zobowiązania krótkoterminowe	*
18.	Rezerwy	* nie dotyczy
19.	Rozliczenia międzyokresowe	*Ze względu na nieznaczny zakres nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów, faktury takie ujmuje się w roku, którego dotyczą.
Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
* Podlegają amortyzacji metodą liniową. Okres dokonywania 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 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. Amortyzacja jest naliczana od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych bądź pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.		

*	Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów
*	Inne stosowane uproszczenia

26. 03. 2021
 Główna księgowa
AN
 mgr Aneta Zarbiewska

 data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26. 03. 2021
 DYREKTOR
 Miejskiego Domu Kultury Społecznej w Żorach
MD
 mgr Małgorzata Dziedzic

 data i podpis Kierownika jednostki

* proszę o zwięzły i konkretny opis przyjętych zasad bądź metod

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

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) (BZ)		
			aktualizacja	nabycie/przychody		przemieszczenia	zbycie			likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty										
	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	1 735 475,64									
2.	niemieszkalnego	1 735 475,64		89 195,68		89 195,68				0,00	1 824 671,32
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 726,21				0,00				0,00	13 726,21
4.	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 300,09									
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	7 300,09
7.	Urządzenia techniczne	105 290,17				0,00				0,00	0,00
8.	Środki transportu	112 062,50				0,00				0,00	105 290,17
9.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	166 577,32		10 804,32		10 804,32		19 224,50		19 224,50	158 157,14
10.	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00
11.	Pozostałe środki trwałe*	199 863,89		35 329,36		35 329,36		25 437,08		25 437,08	209 756,17
12.	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	
	SUMA	2 140 431,93	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	19 224,50	0,00	19 224,50	2 221 207,43

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	
		13	14	15	16	17				20	21
1	Grunty										
2.	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	574 782,00		26 035,20		26 035,20			600 817,20	1 160 693,64	1 223 854,12
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 726,21				0,00	0,00		13 726,21	0,00	0,00
4.	Kotły i maszyny energetyczne					0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 300,09				0,00	0,00		7 300,09	0,00	0,00
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne	100 196,59		880,80		880,80			101 077,39	5 093,58	4 212,78
8.	Środki transportu	93 388,00		18 674,50		18 674,50			112 062,50	18 674,50	0,00
9.	Narzędzia przyrządy										
10.	ruchomości i wyposażenie	111 641,67		16 985,52		16 985,52		19 224,50	109 402,69	54 935,65	48 754,45
11.	Inwentarz żywy					0,00			0,00	0,00	0,00
12.	Pozostałe środki trwałe*	199 863,89		35 329,36		35 329,36		25 437,08	209 756,17	0,00	0,00
	Zbiory biblioteczne					0,00			0,00	0,00	0,00
	SUMA	1 100 898,45	0,00	97 905,38	0,00	97 905,38		44 661,58	1 154 142,25	1 239 397,37	1 276 821,35

26. 03. 2021

mgr Aneta Szapiewska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26. 03. 2021

Miejskiego Domu Pielęgniarek w Żorach

data i podpis Kierownika jednostki

mgr Małgorzata Dziedzic

DYREKTOR

NOTA nr 3 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych sporządzony na dzień 31.12.2020 stanowiący załącznik do informacji dodatkowej

Załącznik nr 3

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	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	12 433,53			6	0,00	8	9	10	11	12
	SUMA	12 433,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 433,53

Lp	Nazwa 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.	Wartości niematerialne i prawne	12 433,53			16	0,00	18	19	20	21	
	SUMA	12 433,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 433,53	0,00	0,00	

26.03.2021

Główna księgowa

mgr Aneta Szaflewska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26.03.2021

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

data i podpis Kierownika jednostki

Małgorzata Dziędzic

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 4 Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (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 (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa 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 finansowe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna księgowa

26.03.2021

mgr. Aneta Szymbierska
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DIREKTOR

Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

26.03.2021

data i podpis Kierownika jednostki

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

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 31.12.2020 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.	Grundy				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

26.03.2021

mgr Aneta Szarbińska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR

26.03.2021

mgr Małgorzata Dzięgiele

data i podpis Kierownika jednostki

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
44-240 ŻORY
Os. Powstańców Śl. 20
tel. 032/ 43 42 250
NIP 6511676546 Regon 240809224
Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

Załącznik nr 6

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2021 stanowiące 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 (3 + 5 - 7)	Wartość (4 + 6 - 8)
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	0,00
1.1.									
2.	Udziały	0,00	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	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	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	0,00

Główna księgowa

mgr Aneta Szurbevska

26.03.2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

26.03.2021

data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 7 Dane o odpisach aktualizujących należności sporządzone na dzień 31.12.2021 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

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

mgr Aneta Szadławska

26. 03. 2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

26. 03. 2021

data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

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

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

26.03.2021
Główna księgowa
mgr Aneta Szpilewska
.....
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26.03.2021
DYREKTOR
Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej w Żorach
mgr Marianna Dziedzic
.....
data i podpis Kierownika jednostki

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
 44-240 ZORY
 Os. Powstańców Śl. 20
 tel. 032/ 43 42 250
 NIP 651 676546 Regon 240809224
 Miejski Dom Pomocy Społecznej w Zorach

Załącznik nr 9

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
 sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące 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

26. 03. 2021
 Główna księgowa
 mgr Aneta Szarbińska

26. 03. 2021
 Dyrektor
 Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Zorach
 mgr Marianna Dziędzic

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach
.....
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 31.12.2020 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

26. 03. 2021

mgr Aneta Szadłewska

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

26. 03. 2021

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

.....
data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

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 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

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

Główna księgowa

mgr Aneta Szarbcewska

26.03.2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

26.03.2021

mgr Małgorzata Dziedzic

data i podpis Kierownika jednostki

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
44-240 ŻORY
Os. Powstańców Śl. 20
tel. 032/ 43 42 250
NIP 6511676546 Regon 240809224

Załącznik nr 12

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

NOTA nr 12 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie sporządzone na dzień 31.12.2020
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

26.03.2021
Główna księgowa
mgr Aneta Szymbalska
.....
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26.03.2021
DYREKTOR
.....
data i podpis Kierownika jednostki

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

44-240 ŻORY

Os. Powstańców Śl. 20

tel. 032/ 43 42 250

NIP 6511676546 Regon 240809224

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 31.12.2020
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	22 447,02
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany ulop	737,90
4.	Ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów	5 000,00
5.	Odprawy pośmiertne	
6.	Ryczałty	2 571,98
	Główna księgowa	

26.03.2021

mgr Aneta Stańkiewicz

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Żorach

mgr Marzenna Dziedzic

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

26.03.2021

.....
data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 14 Inne informacje sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odpis na ZFŚS za rok 2020.	37 966,00

GŁOWIŃSKI KSIĘGOWA

26.03.2021

mgr Aneta Szarblewska

26.03.2021

Miejscowe Działalności Społecznej w Żorach

mgr Małgorzata Dziędzic

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

data i podpis Kierownika jednostki

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

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 31.12.2020 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	

Główna księgowa

26.03.2021

mgr Aneta Szabłowska

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

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

26.03.2021

mgr Marianna Dziedzic

.....
data i podpis Kierownika jednostki

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
44-240 ŻORY
Os. Powstańców Śl. 20
tel. 032/ 43 42 250
NIP 6511676546 Regon 240809224

Załącznik nr 16

**NOTA nr 16 Wyszczególnienie pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
sporządzone na dzień 31.12.2020 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:		
	zwrot z RUCH SA za niedostarczone egzemplarze gazet z prenumeraty	31,68	
	kara umowna firmy HEG		4 168,34
2.	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	SUMA	31,68	4 168,34

Główna księgowa

mgr Aneta Szadłewska

26. 03. 2021

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

DYREKTOR
Miejskiego Domu Pomocy Społecznej w Żorach

mgr Marzenna Dziedzic

26. 03. 2021

.....
data i podpis Kierownika jednostki