


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego 8E173918BFD216CA 
Numer identyfikacyjny REGON 000301291	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 350 362,74	1 406 771,94	A Fundusz	1 217 359,74	1 290 406,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 821 334,73	2 965 756,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 350 362,74	1 406 771,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 603 974,99	-1 675 350,33
A.II.1 Środki trwałe	1 318 822,44	1 383 081,94	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	184 176,99	184 176,99	A.II.2 Strata netto (-)	-1 603 974,99	-1 675 350,33
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	962 273,34	1 049 343,51	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	56 305,33	54 793,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	101 226,38	77 366,73	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 840,40	17 401,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 063 785,46	1 244 838,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	31 540,30	23 690,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	812 262,54	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	251 522,92	1 244 838,46
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 413,55	16 216,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 591,00	15 176,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	62 376,01	62 839,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 160,43	104 739,91

Teresa Grelewicz
(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach
Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 797,13	2 736,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	1 000 293,99
B Aktywa obrotowe	930 782,46	1 128 472,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	62 875,17	69 597,79	D.II.8 Fundusze specjalne	51 184,80	42 835,55
B.I.1 Materiały	62 875,17	69 597,79	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 184,80	42 835,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności różnokrotterminowe	49 114,95	52 620,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	49 114,95	52 620,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	818 792,34	1 006 254,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	818 792,34	1 006 254,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Teresa Grelewicz **KSIĘGOWY**
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

8E173918BFD216CA

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejszczynie

Piotr Mucha

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 281 145,20	2 535 244,81	Suma pasywów	2 281 145,20	2 535 244,81

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grelewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

8E173918BFD216CA

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach

mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

Teresa Grelewicz
(główny księgowy)

DO GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Grelewicz


SJO BeSTia

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

8E173918BFD216CA

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach
mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego
Numer identyfikacyjny REGON 000301291	data: 2020-03-31 sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	83BDE91AFE204180 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Grelewicz
(główny księgowy)

2020.03.25
rok mies. dzień

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach

mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Grelewicz **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
(główny księgowy)

Teresa Grelewicz

2020.03.25
rok mies. dzień

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach

mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej w Bejskach

1.2 siedziba jednostki

Bejsce

1.3 adres jednostki

28-512 Bejsce, Bejsce 230

1.3 podstawowy przedmiot działalności jednostki

PKD 8730Z – Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 – 31.12.2019

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Samodzielnie – dane do wyłączenia zostały przedstawione w arkuszach wzajemnych rozliczeń do bilansu i wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat oraz zmian funduszu jednostki.

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

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r, w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjmuje następujące ustalenia:

a) składniki majątkowe w używaniu o wartości do 199,99 zł księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania i nie podlegają ewidencji ilościowej,

b) składniki majątkowe w używaniu o wartości od 200 zł a nie przekraczające 500 zł o charakterze wyposażenia biura np.:

- kosze, aparaty telefoniczne (z wyjątkiem telefonów komórkowych), karnisze, wykładziny,
- lampki biurowe, czajniki elektryczne, lustra, tablice ogłoszeniowe,
- książki (literatura fachowa),
- itp.

Księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania i bez księgowania ilościowo-wartościowych na koncie 013. Ujmowane są w ewidencji ilościowej.

c) Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 500 zł do 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w momencie przyjęcia do użytkowania.

STANISŁAW WITKIEC
W RAZIMIECZ WITKIEC

dnia: 2020-03-31

1000 zł PP. 2547.002

1000 zł podpis 

- d) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są również :
- książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne ,
 - odzież i umundurowanie (podlegające wpisowi do kartotek osobistego wyposażenia),
 - meble i dywany,
 - inwentarz żywy
- e) Środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł łącznie z nieodliczonym podatkiem VAT wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się metodą liniową zw. metodą równomiernych odpisów wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki – 50 %.
Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
- f) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 3500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. Korzystając z zapisów art. 4 ust.4 ustawy o rachunkowości stosujemy pewne uproszczenia polegające na kwalifikowaniu nakładów ulepszenia nie przekraczających w roku budżetowym kwoty 3500 zł, jako nieistotnej w ocenie jednostki.

5. Inne informacje

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Materiały zakupione (objęte ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu – kwota należna sprzedającemu. Rozchód materiałów wycenia się po cenach, które zostały nabyte najwcześniej - metoda FIFO.

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.

1. Konto 011 – środki trwałe stan na początek roku 3 259 823,18 zł w tym 1.1 grunty (gr.0) na 184 176,99 zł , 1.2 – budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1 i 2) na 2 516 568,32 zł , 1.3 -urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6,8) na 383 227,77 zł , 1.4 –środki transportu (gr.7) na 140 963,90 zł , 1.5 – inne środki trwałe (gr.8) na 34 886,20 zł . **Zwiększenia:** 1.2 - budynki, lokale i obiekty inz. lądowej i wodnej na kwotę 149 961,91 zł za wykonanie windy przy budynku wielofunkcyjnym, 1.3 urządzenia techniczne i maszyny na kwotę 10495,00 zł za zakup zmywarki z uzdatniaczem wody , 1.5 – inne środki trwałe (gr. 8) na kwotę 7 290,00 zł za nieodpłatne otrzymanie 2 szt łóżek rehabilitacyjnych . **Zmniejszenia:** 0,00 zł (brak) . Stan na koniec roku 3 427 570,09 zł w tym : 1.1 grunty 184 176,99 zł , 1.2 – Budynki lokale i obiekty

inżynierii lądowej i wodnej na 2 666 530,23 zł , 1.3 – urządzenia techniczne i maszyny na 393 722,77 zł, 1.4 – środki transportu na 140 963,90 zł oraz 1.5 – inne środki trwałe n kwotę 42 176,20 zł .

Konto 013 – Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (niskocenne) stan na początek roku 471 334,03 zł Zwiększenia z tytułu zakupu na 38 768,63 zł, zmniejszenie na skutek likwidacji na 28 946,46 zł . Stan na koniec roku 481 156,21 zł . Konto 020 – wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo – stan na początek roku 3507,51 zł zwiększenie na kwotę 875,73 za zakup licencji , zmniejszenie 0,00 zł , stan na koniec roku 4 383,24 zł . **Łączna wartość BZ kont 011, 013 i 020 wynosi 3 913 109,54 zł.**

2. Konto 071 Umorzenie środków trwałych – stan na początek roku 1 941 000,74 zł w tym: 1.2 umorzenie budynków , lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej na kwotę 1 554 294,98 zł, 1.3- umorzenie urządzeń technicznych i maszyn na kwotę 326 922,44 zł, 1.4- umorzenie środków transportu na kwotę 39737,52 zł, 1.5- umorzenie innych środków trwałych (gr.8) na 20 045,80 zł W trakcie roku zwiększono umorzenie z tytułu amortyzacji na kwotę 102 758,41 zł w tym : 1.2 – umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej na kwotę 62 891,74 zł, 1.3 – umorzenie urządzeń technicznych i maszyn na kwotę 12 006,62 zł, 1.4 umorzenie środków transportu na kwotę 23 859,65 zł , 1.5- umorzenie innych środków trwałych na kwotę 4 000 zł oraz zwiększono umorzenie w 1.5 –umorzenie innych środków trwałych na kwotę 729,00 zł z tytułu nieodpłatnie otrzymanego śr. trwałego (łóżka rehabilitacyjne) – przemieszczenie .wewnętrzne ., Zmniejszenie -0,00 zł. **Stan na koniec roku konta 071 umorzenie środków trwałych wynosi 2044 488,15 zł w tym:** 1.2 – umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej na 1 617 186,72 zł, 1.3- umorzenie urządzeń technicznych i maszyn na kwotę 338 929,06 zł, 1.4- umorzenie środków transportu na 63 597,17 zł , 1.5 – umorzenie innych środków trwałych (gr.8) na 24 775,20 zł .

Konto 072 umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku wynosi 474 841,55 zł w tym: umorzenie pozostałych środków trwałych na kwotę 471 334,04 zł i wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 3 507,51 zł. W trakcie roku nastąpiło zwiększenie wartości umorzenia pozostałych środków trwałych za nowo zakupione (niskocenne) na kwotę 38 768,63 zł oraz zwiększenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych za nową nabytą licencję na kwotę 875,73 zł. Natomiast zmniejszenie wartości umorzenia na kwotę 28 946,46 zł nastąpiło na skutek likwidacji pozostałych środków trwałych. **Stan konta 072 – umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na 31 grudnia 2019 roku wynosi 485 539,45 zł w tym: pozostałych środków trwałych na 481 156,21 zł a wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 4 383,24 zł.**

Łączna wartość konta 071 i 072 wynosi 2 530 027,60 zł

3. Różnica łącznej wartości BZ kont (011, 013. 020) wykazanych w poz. 1 na 3 913 109,54 zł minus wykazanych w poz. 2 (konto 071 i 072) na 2 530 027,60 zł wynosi 1 383 081,94 zł i taka kwota została wykazana w bilansie w poz. A.II.1 środki trwałe – stan na koniec roku.

- 1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w kultury – tym dóbr o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Nie posiada

- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie posiada

- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystości

DPS Bejsce posiada grunty otrzymane z Powiatu w trwały zarząd o powierzchni 7,2813 ha na wartość 184 176,99 zł.

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

DPS Bejsce posiada zbiornik na gaz płynny szt.1 dzierżawiony z NOVATEK Polska Sp. z o.o. Kraków na wartość netto 5 650,00 zł .

- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie posiada

- 1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Nie posiada

- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie posiada

- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego , przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego , okresie spłaty

Wykazane w bilansie- stan na początek roku- poz ,D I Zobowiązania długoterminowe - na kwotę 812 262,54 zł winny być ujęte w poz . D.II.6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów) które na dzień 31 grudnia 2019 zostały wykazane w poz. D.II.6 na kwotę 1 000 293,99 zł i dotyczą depozytu mieszkańców na kwotę 998 315,91 zł oraz zabezpieczenia wykonania umowy (gwarancja) na kwotę 1 978,08 zł. Równowartość tych środków znajduje się na rachunku bankowym wykazanym w aktywach bilansu poz. B.III.2

- a) Powyżej 1 roku do 3 lat – nie dotyczy
- b) Powyżej 3 do 5 lat - nie dotyczy
- c) Powyżej 5 lat - nie dotyczy

- 1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie posiada

- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie posiada

- 1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych , w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych , niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie posiada

- 1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie posiada

- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie posiada

- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W 2019 roku zostały wypłacone odprawy emerytalne i rentowe na kwotę 69 542,00 zł oraz nagrody jubileuszowe na kwotę 52 294,00 zł

1.16 inne informacje

Nie posiada

2

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie posiada

2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan konta 080 na początek roku obrotowego wynosił 31 540,30 zł i dotyczył zadania rozpoczętego w 2018 roku (budowa windy przy budynku wielofunkcyjnym) na kwotę 17 850,30 zł oraz kontynuowanego z lat poprzednich (budowa windy przy budynku gł.) na kwotę 13 690,00 zł .

Wg ewidencji księgowej obroty Wn konta 080 Środki trwałe w budowie (inwestycje) – wynoszą 152 606,61 zł i dotyczą :

- 1. Zadania kontynuowanego z lat ubiegłych – budowa windy przy budynku wielofunkcyjnym – poniesione nakłady w 2019 roku na 132 111,61 zł . Inwestycja zakończona w 2019 roku na kwotę 149 961,91 zł**
- 2. Zadania kontynuowanego z lat poprzednich – budowa windy przy budynku GL – poniesione nakłady w 2019 roku na kwotę 10.000,00 zł , Inwestycja niezakończona**
- 3. Zadanie rozpoczęte i zakończone w 2019 roku – zakup zmywarki z uzdatniaczem wody na kwotę 10 495,00 zł**
- 4. Zadań rozpoczętych w 2019 roku ale jeszcze niedokończonych – brak**

Stan konta 080 na 31 grudnia 2019 wynosi 23 690,00 zł – wykazany w bilansie poz. A.II.2 dotyczy: zadania kontynuowanego z lat poprzednich i jeszcze nie zakończonego – budowa windy przy budynku gł (Pałacu)

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody:

Przychody z podstawowej działalności operacyjnej stanowią 2 035 448,03 zł -wzrost o kwotę 330 165,38 zł w stosunku do roku ubiegłego wynika z wyższej odpłatności za pobyt w DPS.

Pozostałe przychody operacyjne i finansowe są porównywalne do roku ubiegłego.

Koszty

Wzrost kosztów w stosunku do roku 2018 wynosi 375 263,51 zł i dotyczy:

- Zużycia materiałów i energii – wzrost o 60 155,71 zł wynika głównie ze wzrostu cen na materiały, artykuły , wodę oraz zakup materiałów do odnowienia pomieszczeń**
- usługi obce – wzrost o 226 438,05 zł dotyczy głównie wydatku w kwocie 219 780,00 zł na odnowienie wnętrza sali owalnej i marmurkowej w budynku GL (Pałacu)**
- wynagrodzenia – wzrost o 76006,42 zł dotyczy: wzrostu wynagrodzenia bezosobowego na kwotę 9 255 zł , dodatkowego rocznego na 616 zł i wynagrodzenia osobowego pracowników na kwotę 66 135,42 zł . Przy czym należy zaznaczyć, że w 2019 roku wypłacono nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno rentowych na 121 836 zł a w 2018 r na kwotę 47 896 zł czyli więcej o kwotę 73 940,00 zł.**

Pozostałe koszty są porównywalne do roku ubiegłego.

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Brak

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

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Gryńiewicz

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejszcach**

mgr Piotr Musiał
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 000301291			Wysłać bez pisma przewodniego 85A5B470634104A5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 705 282,65	2 035 448,03
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 705 282,65	2 035 448,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 349 571,40	3 724 834,91
B.I.	Amortyzacja		102 337,61	102 758,41
B.II.	Zużycie materiałów i energii		498 557,30	558 713,01
B.III.	Usługi obce		71 560,12	297 998,17
B.IV.	Podatki i opłaty		10 848,80	10 755,80
B.V.	Wynagrodzenia		2 164 108,58	2 240 115,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		494 427,25	507 304,17
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 731,74	7 190,35
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 644 288,75	-1 689 386,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne		41 426,09	16 796,89
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		26 910,57	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		14 515,52	16 796,89
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 540,00	3 278,40

Teresa Grelewicz
główny księgowy

2020-01-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mucha
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 540,00	3 278,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 604 402,66	-1 675 868,39
G.	Przychody finansowe	427,67	518,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	427,67	518,06
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 603 974,99	-1 675 350,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 603 974,99	-1 675 350,33

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Teresa Grelewicz
 główny księgowy

2020-01-25
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Domu Pomocy Społecznej
 w Bejszczu
 mgr Piotr Mucha
 Piotr Mucha
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.III	Usługi obce	odnowienie wnętrza sali owalnej i marmurkowej w budynku gł. (Pałacu) na kwotę 219780,00 zł

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grelewicz
główny księgowy

2020-01-25

rok, miesiąc, dzień

Piotr Mucha

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Bejskach Bejsce 230 28-512 Bejsce		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kazimierskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 000301291			Wysłać bez pisma przewodniego 615D184D6016EE49 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			2 745 491,51	2 821 334,73
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			3 383 725,93	3 874 942,40
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			3 244 843,13	3 715 774,79
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			68 882,80	89 606,61
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	6 561,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			70 000,00	63 000,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			3 307 882,71	3 730 520,45
I.2.1. Strata za rok ubiegły			1 499 756,55	1 603 974,99
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			1 739 243,36	2 036 938,85
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			68 882,80	89 606,61
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			2 821 334,73	2 965 756,68

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Teresa Grelewicz
 główny księgowy

2020-03-25
 rok, miesiąc, dzień

Piotr Mucha
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 603 974,99	-1 675 350,33
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 603 974,99	-1 675 350,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 217 359,74	1 290 406,35

Teresa Grelewicz **SIECOWY**
główny księgowy

Teresa Grelewicz

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach**

mgr Piotr Mucha

Piotr Mucha
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.10	Inne zwiększenia	Srodki z PFRON

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grelewicz

główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Bejskach

Piotr Mucha

kierownik jednostki