


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Powiat Kościański al. Kościuszki 22 64-000 Kościan</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	 <p>2F91142007240275</p>

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Podstawową działalnością Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach jest zapewnienie mieszkańcom całodobowej opieki, zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu oraz umożliwienie im korzystania ze świadczeń przysługujących z tytułu powszechnego ubezpieczenia zdrowotnego. Powyższe zostało uregulowane Uchwałą nr ~~XXIX/280/17~~ ^{XXVIII/276/21} Rady Powiatu Kościańskiego z dn. ~~13-09-2017 r.~~ ^{30.05.2021 r.} w sprawie statutu Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach.

REJONOWY KSIĘGOWY
Renata Stasiak

...nówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Ogólne zasady działania Domu, prowadzonej polityki gospodarczej, finansowej regulują nw. akty:
 - Regulamin organizacyjny Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach - Uchwała nr 127/556/21 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dn. 7 kwietnia 2021 r.
 - Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów, zasad polityki rachunkowości oraz kontroli wewnętrznej w jednostce -Zarządzenie nr 9 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 1 kwietnia 2020 r. z późn. zm.
 - Instrukcja kasowa-Zarządzenie nr 13 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 1 kwietnia 2020 r. z późn. zm.
 - Instrukcja inwentaryzacyjna- Zarządzenie nr 12 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 1 kwietnia 2020 r.
 - Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych -Zarządzenie nr 14 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 6 kwietnia 2018 r. z późn. zm.
 - Polityka Bezpieczeństwa i Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym-Zarządzenie nr 26 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 31 grudnia 2013 r. z późn. zm.
 - Instrukcja ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania- Zarządzenie nr 12 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 10 września 2008 r. z późn. zm.
 - Instrukcja magazynowa- Zarządzenie nr 11 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 1 kwietnia 2020 r.
 - Regulamin wynagradzania Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach - Zarządzenie nr 13 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 27 czerwca 2016 r. z późn. zm.
 - Regulamin Pracy Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach - Zarządzenie nr 15/2021 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn.14 kwietnia 2021 r.
- Szczegółowe zasady działania Domu, prowadzonej polityki gospodarczej i finansowej. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
 - Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Wycena następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy:

 - wartości niematerialne i prawne
 - nabyte z własnych środków finansowych wycenia się według cen nabycia, zakupu
 - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji,
 - otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia,

-rzeczowe aktywa trwałe w tym:

 - środki trwałe, które finansuje się ze środków na inwestycje (grunty, lokale, budynki, budowle, maszyny, urządzenia, środki transportu, ulepszenia w obcych środkach trwałych, inwentarz żywy) wg ceny nabycia lub ceny zakupu,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie wg kosztu wytworzenia,
 - nieodpłatnego otrzymania w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
 - darowizny wg wartości godziwej z dnia otrzymania

Na dzień bilansowy środki trwałe z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych.

 - pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (książki, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble, dywany, środki trwałe umarzone 100% w momencie ich oddania do



używania),

- inwestycje to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów,
- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środka trwałego -stanowiącego składnik majątku o wartości 10.000 zł. i więcej dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia m-ca następującego po m-cu, w którym środki przyjęto do używania i do końca tego m-ca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego, na określenie którego wpływają w szczególności:

- liczba zmian, na których pracuje środek trwały,
- tempo postępu techniczno-ekonomicznego,
- wydajność środka trwałego,
- prawne lub inne ograniczenia czasu używania środka trwałego,
- przewidywana przy likwidacji cena sprzedaży netto istotnej pozostałości środka trwałego.

Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania należy ustalić okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji /konsekwencja w stawce amortyzacji do końca okresu amortyzacji/.

Umorzeniu w pełnej wartości, w miesiącu przyjęcia do używania, podlegają:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,

pozostałe środki trwałe /wyposażenie./ o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

Ww. środki to środki trwałe o charakterze wyposażenia, które nie podlegają ewidencji na koncie 011. Przyjmuje się je do ewidencji ilościowo-wartościowej od ceny jednostkowej nabycia 300 zł.

Pozostałe środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej ewidencjonuje się ilościowo a ich kontrola wystarcza dla zabezpieczenia majątku jednostki.

W jednostce amortyzacja księgowana jest na koncie 400 na koniec roku obrotowego.

Saldo konta 400 przenoszone jest na koniec roku na konto 860 Wynik Finansowy.

Wyodrębniono : Pozostałe środki trwałe - konto 013 jako konto syntetyczne.

Wyodrębniono konto należności 290- Odpisy aktualizujące należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

2.Ustalenie wyniku finansowego.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest na koncie 860.

Saldo konta wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo Wn - stratę netto, saldo Ma - zysk netto. Saldo konta 860 w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, przenoszone jest na konto 800.

Dowody księgowe dotyczące operacji ubiegłego miesiąca, które wpływają do jednostki do 5 dnia następnego miesiąca, ewidencjonuje się w księgach miesiąca którego dotyczą, z wyjątkiem dowodów dotyczących grudnia, które wpływają od 1 stycznia do 31 stycznia i są ujmowane w księgach roku ubiegłego.

Zgodnie z zasadą istotności, jeżeli dane zdarzenie nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, jednostka księguje koszty dotyczące roku ubiegłego (max.do wysokości 1 % planu wydatków właściwego paragrafu klasyfikacji budż.) w księgach roku bieżącego.

Dochody z tytułu refundacji poniesionych kosztów (w tym ryczałtowych, eksploatacyjnych) w danym roku bieżącym pomniejszają wydatki tego roku.

Dochody dotyczące refundacji kosztów lat ubiegłych stanowią dochody jednostki.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

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

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Moszczkach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach
Mościszki 37c
64-010 Krzywiń

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

410334577

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021. r.



Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 790,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 790,41
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	30 790,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 790,41
1.1.	Grunty	12 522,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 522,09
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 393 200,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 393 200,18
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	428 276,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 276,61
1.4.	Środki transportu	312 235,51	0,00	0,00	136 998,63	136 998,63	95 831,01	0,00	0,00	95 831,01	353 403,13
1.5.	Inne środki trwałe	1 032 288,58	0,00	76 408,90	0,00	76 408,90	0,00	41 818,22	0,00	41 818,22	1 066 879,26
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	7 178 522,97	0,00	76 408,90	136 998,63	213 407,53	95 831,01	41 818,22	0,00	137 649,23	7 254 281,27

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	z tytułu zbycia		z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego (3-13)			stan na koniec roku obrotowego (12-22)	
														14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 790,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	30 790,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 790,41	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 549 921,13	0,00	0,00	0,00	0,00	128 345,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2 678 267,02	2 843 279,05	2 714 933,16
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	355 742,22	0,00	0,00	0,00	0,00	15 005,81	0,00	0,00	0,00	0,00	370 748,03	72 534,39	57 528,58
1.4.	Środki transportu	237 924,18	0,00	0,00	136 998,63	0,00	164 020,93	95 831,01	0,00	0,00	0,00	306 114,10	74 311,33	47 289,03
1.5.	Inne środki trwałe	1 027 834,94	0,00	3 982,44	76 408,90	80 391,34	0,00	41 818,22	0,00	0,00	0,00	1 066 408,06	4 453,64	471,20
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 171 422,47	0,00	174 356,44	213 407,53	387 763,97	95 831,01	41 818,22	0,00	137 649,23	4 421 537,21	3 007 100,50	2 832 744,06	


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata Wasik

2022-03-22

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 A0FB126BB8F26C15
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
410334577			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
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

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościszkach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościzki 37c 64-010 Krzywiń	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
		 A61801E1F9F9BB98
Numer identyfikacyjny REGON 410334577	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Świąsik

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 410334577				 54A78D1546355BE7		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 1178FAF2F22AE102
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
410334577			

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościszkach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń						Numer identyfikacyjny REGON 410334577	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 410334577				 5F416D1A933DF087		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dom Pomocy Społecznej w Mościskach
Mościszki 37c
64-010 Krzywiń

Numer identyfikacyjny REGON

410334577

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Załącznik nr 1.8.



0514F1E1E35C69C8

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GLÓWNY KSIĘGOWY
Renata Stasiak

Główny księgowy


DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 75D8120BBAE11115
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
410334577			
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Kwota 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			Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			 B9112179EF59EAB6	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach
Mościszki 37c
64-010 Krzywin

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

410334577

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach

Renata Grosz


Jolana Bartek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2022-03-22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 410334577			 63AE116509FA1B86	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Sasiak

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościszkach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń</p>	<p>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</p>	<p>Załącznik nr 1.13.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	 <p>191B5C3BC74D8883</p>

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasik

Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Jadwiga Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 190A6FE13B93B8C8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
410334577				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasik

Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Jolana Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 22BAAC1DA923CA27
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
410334577			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 709 321,67	
2.	Nagrody jubileuszowe	42 176,25	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	49 475,60	
5.	Inne świadczenia pracownicze	686 381,36	
	Ogółem	3 487 354,88	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Ślasiak

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościszkach

Jocyna Bartek

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>		 <p>986E1058227E9E5</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>		

inne informacje

W 2021 roku DPS Mościszki realizował grant NFZ finansowany ze środków:
- unii europejskiej - 34.754,12 zł
- budżetu - 6.536,28 zł
łącznie: 41.290,40 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Stasiak

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń					 136AC5111E436238	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
410334577						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GLÓWNY KSIĘGOWY



Renata Błasiak

Główny księgowy

2022-03-22


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach



Joanna Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.	
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 BD512A8AC255F6D4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
410334577				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Ślusik

Główny księgowy


2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Mościskach

Jan Bartek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			 C354E1A94658D3A6
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
410334577			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Pozyskanych darowizn na zabezpieczenie mieszkańców i personelu przed zakażeniem wirusem Sars-Cov2	138 279,34	100 746,68
	Razem:	138 279,34	100 746,68

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Zakup materiałów (środków ochrony i wyposażenia) celem zwalczania wirusa Sars-Cov2	140 984,38	34 101,12
2	Zakup usług obcych (badań na obecność wirusa Sars-Cov2, transportu, środków ochrony osob.)	16 432,63	0,00
3	Dodatków do wynagrodzeń i gratyfikacji celem zapewnienia ciągłości opieki podczas epidemii Sars-Cov2	333 152,36	83 785,89
4	Ubezpieczeń społecznych od ww. dodatków do wynagrodzeń i gratyfikacji podczas epidemii Sars-Cov2	68 384,83	16 891,15
5		0,00	0,00
	Razem:	558 954,20	134 778,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Masik
Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Mościskach

Joanna Bartek

Kierownik jednostki