Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W LUBUCZEWIE LUBUCZEWO 29A, 76-200 SŁUPSK tel./fax: 59 846 26 30 Regon: 771477825, NIP 839-27-52-028 (1) Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie Lubuczewo 29A 76-200 Słupsk		Zarząd Powiatu Słupskiego
Numer identyfikacyjny REGON **771477825**	sporządzony na dzień: **31-12-2020 r.**	**46D155565AE67DE7**

STAROSTWO POWIATOWE W SŁUPSKU WPŁYNĘŁO 2021 -04- 12 Nr Przekazano

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ALEKSANDRA GŁOWACKA
mgr Aleksandra Głowacka
(główny księgowy)

2021.04.12
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Lubuczewie
MONIKA BILL
mgr Monika Bill
(kierownik jednostki)

46D155565AE67DE7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.12

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Mylnie ujęta kwota w pozycji 1.7.

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ALEKSANDRA GŁOWACKA
(główny księgowy) Aleksandra Głowacka

2021.04.12
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Lubuczewie
MONIKA BILL
mgr Monika Bill
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.12

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
W LUBUCZEWIE
LUBUCZEWO 29A, 76-200 SŁUPSK
tel./fax: 59 846 26 30
Regon: 771477825, NIP 839-27-52-028
(1)

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie
1.2	siedzibę jednostki
	Lubuczewo
1.3	adres jednostki
	Lubuczewo 29A, 76-200 Słupsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:
   a) środki trwale stanowiące składniki majątku o wartości początkowej do 500,00 zł zalicza bezpośrednio koszty,
   b) wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
   c) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza się do ewidencji bilansowej oraz jednorazowo umarza, w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
   d) bez względu na wartość do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych wprowadza się i umarza jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania meble,
   e) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania,
   f) do środków trwałych zalicza się bez względu na wartość początkową obiekty sklasyfikowane w grupach od 0-2,
   g) wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszą się w bezpośrednio w koszty.
3. Materiały w magazynie objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów prowadzone są w zakresie ubezpieczeń majątkowych oraz prenumeraty wydawnictw fachowych.

5. inne informacje

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie
(nazwa jednostki)
sporządzonym na dzień 31.12.2020 roku – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RziS	Kwota w zł
1.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	opłata roczna z tytułu trwałego zarządu	Podatki i opłaty	1,01
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	KP nr 10230 STAROSTWO POWIATOWE opłata rejestracyjna	Pozostałe koszty rodzajowe	180,50
RAZEM			**X**	**181,51**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szcze[illegible]ości:

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**	**29 223,69**	**0,00**	**1 042,00**	**0,00**	**1 042,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30 265,69**
2.	**ŚRODKI TRWAŁE**	**10 355 067,03**	**0,00**	**165 000,00**	**0,00**	**165 000,00**	**109 129,00**	**0,00**	**0,00**	**109 129,00**	**10 410 938,03**
1)	Grunty	117 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**117 900,00**
2)	Budynki i budowle	8 735 407,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**8 735 407,20**
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	263 617,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**263 617,19**
4)	Kotły i maszyny energetyczne	92 063,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**92 063,10**
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	26 490,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**26 490,21**
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	166 856,31	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**181 856,31**
7)	Urządzenia techniczne	612 312,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**612 312,42**
8)	Środki transportu	298 583,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	109 129,00	0,00	0,00	109 129,00	**339 454,00**
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	41 837,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**41 837,60**

Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne				Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
29 223,69	**0,00**	**1 042,00**	**0,00**	**1 042,00**	**0,00**	**30 265,69**	**0,00**	**0,00**
3 864 218,05	**0,00**	**252 726,02**	**0,00**	**252 726,02**	**109 129,00**	**4 007 815,07**	**6 490 848,98**	**6 403 122,96**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 900,00	117 900,00
2 551 580,62	0,00	218 635,95	0,00	218 635,95	0,00	2 770 216,57	6 183 826,58	5 965 190,63
189 315,25	0,00	9 393,23	0,00	9 393,23	0,00	198 708,48	74 301,94	64 908,71
92 063,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 063,10	0,00	0,00
26 490,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 490,21	0,00	0,00
156 892,44	0,00	4 369,64	0,00	4 369,64	0,00	161 262,08	9 963,87	20 594,23
514 740,42	0,00	13 410,94	0,00	13 410,94	0,00	528 151,36	97 572,00	84 161,06
291 298,41	0,00	6 916,26	0,00	6 916,26	109 129,00	189 085,67	7 284,59	150 368,33
41 837,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 837,60	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
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 dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 dotyczy
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

L.p.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	9 230,83	10 407,23
1.1	prenumerata czasopism fachowych	814,41	246,00
1.2	ubezpieczenie mienia	8 416,42	10 161,23
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
2.1	.....		
2.2	.....		

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Tytuł wypłaconego świadczenia w zł i gr.	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Nagrody jubileuszowe	62 454,33
2.	Odprawy emerytalne	27 120,00
3.	Odprawy rentowe	0,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
5.	Odprawy z tytułu upływu kadencji	0,00
6.	Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy	0,00
7.	Odprawy z art.20 Karty Nauczyciela	0,00
8.	Odprawy pośmiertne	0,00
9.	Inne	0,00
	Razem	89 574,33

1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy

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

12 KWI. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aleksandra Głowacka

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Lubuczewie
mgr Monika Bil