


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI DOM POMOCY SPOLECZNEJ Miejski Dom Pomocy Społecznej w Przemysłu tel. 16 670 55 57 fax 16 670 55 57 REGON 180928107, NIP 7952526440	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Przemysła Rynek 1 37-700 Przemysł Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 180928107		 D911DD14B25D4C74

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Miejski Dom Pomocy Społecznej z siedzibą w Przemysłu przy ul. Gen. Józefa Wysockiego 99 realizuje swoje zadania w budynkach przy ul. Św. Brata Alberta 3 - dla osób w podeszłym wieku oraz dla osób przewlekle somatycznie chorych, przy ul. Gen. Józefa Wysockiego 99 - dla osób przewlekle psychicznie chorych i osób niepełnosprawnych intelektualnie. podstawowym przedmiotem działalności jest zapewnienie całodobowej opieki dla 241 osób obojga płci, w tym 54 osób w podeszłym wieku, 8 osób przewlekle somatycznie chorych, 141 osób przewlekle psychicznie chorych i 38 osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie. dom ma charakter ponad- gminny, świadczy usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających.
okres objęty sprawozdaniem od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- 1) W jednostce stosuje się zasady zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351 z późn. zm.) oraz rozporządzeniem 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 (Dz.U. z 2020, poz. 342) oraz Zarządzenia Kierownika jednostki Nr13/2013 z dnia 11.04.2013 r.
- 2) Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- 3) Aktywa trwałe której wartość początkowa przekracza 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w który zostały one przyjęte do ewidencji z zastosowaniem stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, i ujmuje się w kosztach za okresy roczne jednorazowo na koniec roku
- 4) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, rzeczowe składniki majątku obrotowego w przypadku ich nabycia (zakupu) wyceniane są według cen nabycia
- 5) Środki trwałe o których mowa w paragrafie 7 ust. 2 rozporządzenia są jednorazowo umarzane poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania
- 6) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, rzeczowe składniki majątku obrotowego w przypadku ich wytworzenia wycenia się według cen wytworzenia
- 7) Środki trwałe, oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane od innych jednostek nieodpłatnie, wycenia się według wartości rynkowej na dzień nabycia lub wartości określonej na podstawie decyzji właściwego organu
- 8) Nie umarza się gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie oraz dóbr kultury
- 9) Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na bieżąco i nie później niż na koniec roku obrotowego zgodnie z art. 35 b ustawy o rachunkowości
- 10) Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych

inne informacje

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 wieczystie 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


Główny Księgowy
mgr Renata Dziejic

Główny księgowy

2020-12-31

MIEJSKI DOM POMOCY SPOLECZNEJ
37-700 Przemyśl, ul. Gen. Józefa Wysockiego 99
tel. 16 670 56 58, 16 670 57 86
fax 16 670 55 57
REGON 180928107, NIP 7952526440

2021-02-22

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
mgr Marcin Haławin

Kierownik jednostki

2020-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Miejski Dom Pomocy Społecznej w Przemysławiu

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

180928107

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.



2A1FB1A88368B006

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	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	58 321,26	0,00	9 796,68	0,00	9 796,68	0,00	19 839,44	0,00	19 839,44	48 278,50
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	58 321,26	0,00	9 796,68	0,00	9 796,68	0,00	19 839,44	0,00	19 839,44	48 278,50
1.1.	Grunty	797 197,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 197,20
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	12 802 105,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 802 105,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	664 490,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 490,02
1.4.	Środki transportu	194 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 290,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 688 595,93	0,00	280 830,14	0,00	280 830,14	0,00	48 323,93	0,00	48 323,93	1 921 102,14
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	16 146 678,38	0,00	280 830,14	0,00	280 830,14	0,00	48 323,93	0,00	48 323,93	16 379 184,59

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 umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		14	15	16			17	18
		13				17				21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	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	58 321,26	0,00	9 796,68	0,00	9 796,68	0,00	19 839,44	0,00	19 839,44	48 278,50	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	58 321,26	0,00	9 796,68	0,00	9 796,68	0,00	19 839,44	0,00	19 839,44	48 278,50	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	797 197,20	797 197,20
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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 447 846,19	0,00	279 044,02	0,00	279 044,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4 726 890,21	8 354 259,04	8 075 215,02
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	656 101,52	0,00	5 921,38	0,00	5 921,38	0,00	0,00	0,00	0,00	662 022,90	8 388,50	2 467,12
1.4.	Środki transportu	194 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 290,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 682 762,60	0,00	282 830,14	0,00	282 830,14	0,00	48 323,93	0,00	48 323,93	1 917 268,81	5 833,33	3 833,33
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	6 981 000,31	0,00	567 795,54	0,00	567 795,54	0,00	48 323,93	0,00	48 323,93	7 500 471,92	9 165 678,07	8 878 712,67

MIEJSKI DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
37-700 Przemyski, ul. Gen. Józefa Wysockiego 99
tel. 16 670 56 58, 16 670 57 86
fax 16 670 55 57
REGON 180928107, NIP 7952526440

Główny Księgowy
mgr *Renata Dziedzic*

DYREKTOR
mgr *Marcin Hatawin*

2021-02-22

Główny księgowy
2020-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2020-12-31