

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka w Pawłówce Nowa Pawłówka 1 16-427 Przeroshi	STAROSTWO POWIATOWE w SUWAŁKACH Biuro Obsługi Klienta Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 2021-02-02 Nr z rej.....Podpis..... Liczba zel.....	Adresat: Starostwo Powiatowe w Suwałkach
Numer identyfikacyjny REGON 790260960	sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	E4E69872210BFBC5 

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

Marta Dowinar
(główny księgowy)

2021.02.01

rok mies. dzień

DYREKTOR
DOMU DZIECKA W PAWŁÓWCE

mgr Waldemar Jerzy Pstrzoch
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Downar

(główny księgowy)

2021.02.01

rok mies. dzień

DYREKTOR
DOMU DZIECKA W PAWLÓWCE

mgr Waldemar Jerzy Pstrzoch

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Domu Dziecka w Pawłowce, z siedzibą w Pawłowce zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, przewidzianą 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. (Dz.U. z 2020 r., poz. 342)
1.1	nazwę jednostki
	Dom Dziecka w Pawłowce
1.2	siedzibę jednostki
	Pawłówka
1.3	adres jednostki
	Nowa Pawłówka 1; 16-427 Przerośl
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Publiczna placówka opiekuńczo – wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, przewidzianych 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. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji jako pozostałe środki trwałe. Do tego rodzaju aktywów Placówka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty. 3. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież, meble i dywany. 4. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 500 zł do 1.000 zł oraz okresie użytkowania dłuższym niż rok uznaje się za niskocenne środki trwałe, które objęte są pozabilansową ewidencją. Podlegają one odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie zakupu. 5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych, umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Na dzień bilansowy środki trwałe (za wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto.

	<p>Okres umorzenia dla wartości niematerialnych i prawnych o cenie nabycia powyżej 10.000 zł brutto wynosi 24 miesiące. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Stosuje się stawki amortyzacji określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnym.</p> <p>6. Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach nabycia. Wycena rozchodu materiałów prowadzona jest według metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).</p> <p>7. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału po średnim kursie ustalonym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.</p> <p>8. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. dokonaniem odpisu aktualizującego wartość należności. Należności na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej. Odpis aktualizujący tworzy się najpóźniej na dzień bilansowy na podstawie ustawy o rachunkowości. Odpisu aktualizującego dla poszczególnych należności wątpliwych dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p>9. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>10. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Prenumeraty na rok następny księgowane są w całości w księgach roku bieżącego.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Wg. załączonej tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wg załączonej tabeli nr 5
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
	Nie dotyczy
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021-02-01

**DYREKTOR
DOMU DZIECKA W PAWLÓWCE**

Marta Downar

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Waldemar Jędrzejko

Dom Dziecka w Pawłowce
16-427 PRZERÓŚL

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

NIP 844-15-39-330 REGON 790260960

Tabela nr 1

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	Przemieszczenie wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	20 624,70				0,00		5 132,71		5 132,71	15 491,99
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 681 652,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 020,70	0,00	6 020,70	1 675 632,20
2.1	Środki trwałe	1 681 652,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 020,70	0,00	6 020,70	1 675 632,20
2.1.1	Grunty	17 964,05				0,00				0,00	17 964,05
2.1.1a	Grunty, jst, przekazane w użytkowanie wieczyste					0,00				0,00	0,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 397 780,56				0,00				0,00	1 397 780,56
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	115 078,36				0,00		4 183,38		4 183,38	110 894,98
2.1.4	Środki transportu	131 048,82				0,00				0,00	131 048,82
2.1.5	Inne środki trwałe	19 781,11				0,00		1 837,32		1 837,32	17 943,79
	Razem	1 702 277,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 153,41	0,00	11 153,41	1 691 124,19

Dom Dziecka w Pawłowce
16-427 PRZERÓŚL
tel. 87 569-13 77, 87 569 17 11

NIP 844-15-39-330 REGON 790260960

Tabela 1

Nazwa umorzenia grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15 + 16 + 17)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Wartość netto składników aktywów		
	14	15	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				17	18	19
13											
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	20 624,70					0,00	5 132,71	15 491,99	0,00	0,00	0,00
Umorzenie środków trwałych	894 180,38	0,00	0,00	36 621,93	0,00	36 621,93	6 020,70	924 781,61	664 894,02	787 472,52	750 850,59
Umorzenie gruntów						0,00		0,00	0,00	17 964,05	17 964,05
Umorzenie prawa wieczystego gruntu						0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	628 272,09			36 621,93		36 621,93		664 894,02	664 894,02	769 508,47	732 886,54
Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	115 078,36					0,00	4 183,38	110 894,98	110 894,98	0,00	0,00
Umorzenie środków transportu	131 048,82					0,00		131 048,82	131 048,82	0,00	0,00
Umorzenie innych środków trwałych	19 781,11					0,00	1 837,32	17 943,79	17 943,79	0,00	0,00
Razem	914 805,08	0,00	0,00	36 621,93	0,00	36 621,93	11 153,41	940 273,60	664 894,02	787 472,52	750 850,59

01-02-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)
Marta Dębniak

DYREKTOR
DOMU DZIECKA W PAWŁOWCE

.....
(kierownik jednostki)
mgr Waldemar Jerzy Psirzoch

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 5

Lp.	Wyszczególnienie świadczenia	Kwota wypłacona w zł
1.	Wynagrodzenia za pracę	857 860,72
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	55 151,98
3.	Premie	13 650,10
4.	Nagrody jubileuszowe i inne nagrody	35 603,48
5.	Odprawy rentowe, emerytalne i inne	-
6.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 893,92
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy, FP	176 673,42
8.	Badania lekarskie pracowników	885,00
9.	Inne świadczenia wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy	1 070,92
10.	Szkolenia dla pracowników	4 317,00
11.	Studia i inne formy dokształcania (kursy)	-
12.	Odpis na ZFŚS	35 351,20
13.	Pozostałe świadczenia pracownicze, niesklasyfikowane powyżej (np. wynagrodzenie za urlop dla poratowania zdrowia dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli i inne)	-
Razem		1 183 457,74

01-02-2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Marta Downar

.....

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
DOMU DZIECKA W PAWŁOWCE
(kierownik jednostki)

mgr Waldemar Jerzy Pstrzoch