

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa

RODZINNY DOM DLA DZIECI

1.2. Siedziba

PACZYNA

1.3. Adres jednostki

44-120 Paczyna ul. Ieśna 26

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Placówka Opiekuńczo-wychowawcza typu rodzinnego: zapewnienie dzieciom całodobowej opieki w ramach instytucjonalnej pieczy zastępczej

2. Okresu objęty sprawozdaniem finansowym

Jeżeli rok obrotowy jest równy kalendarzowemu, to wystarczająca jest informacja, że jest to sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy.

2019 rok

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Wskazanie to może przybrać formę stwierdzenia: "Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek samobilansujących". Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania lub gdy nie prowadzi jednostek samobilansujących.

Jednostka nie prowadzi jednostek samobilansujących.

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

Zgodnie z załącznikiem do uchwały Nr 322/2019 Zarządu Powiatu Gliwickiego z dnia 29 października 2019 roku aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w jednostce wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Stosując zasadę istotności, jednostka przyjęła, że nie prowadzi się pozabilansowej ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 999,99 zł, które są kosztem w momencie przekazania ich do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub wyższa 1 000,00 zł a niższa niż 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania i ujmuje je w ewidencji ilościowo wartościowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub wyższej niż 10 000,00 zł amortyzowane są liniowo raz w roku na dzień 31 grudnia, według stawek zawartych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U.2019r. poz.865 z późn.zm.) i objęte ewidencją ilościowo wartościową. Wszystkie nakłady na ulepszenie środka trwałego przekraczające w ciągu roku wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżące okresu. Majątek trwały przejmowany nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniany jest w wartości określonej w tej decyzji.

Jednostka nie posiada zapasów. Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy odnosi się bezpośrednio w ciężar kosztów w momencie zakupu. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe czynne, dotyczące ubezpieczenia mienia jednostki, zostały zaliczone do kosztów bieżącego okresu, ze względu na ich niską wartość powtarzającą się co roku w zbliżonej wysokości, która nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, w wartościach zaktualizowanych. Odpisu aktualizującego dokonuje się od należności przekazanych w ciągu roku obrotowego do egzekucji oraz od naliczonych odsetek do wcześniej zaktualizowanych należności. Do windykacji oddaje się należności przeterminowane, których trzykrotne wezwanie do zapłaty nie przyniosło pożądanego skutku. Pisemna informacja komornika o niemożności wyegzekwowania należności jest podstawą dokonania odpisu aktualizującego. Nie nalicza się i nie księguje odsetek za zwłokę od należności powiatowych, których wysokość nie przekracza trzykrotności wartości przesyłki poleconej zgodnie z ustawą o prawie pocztowym. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań, po otrzymaniu dokumentu obciążającego i dokonaniu zapłaty, stanowią koszt finansowy. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

5. Inne informacje

Jednostka sporządzająca łączne sprawozdanie finansowe powinna wykazać wyłączenia wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze, o których mowa w § 27 ust.2 i 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. Dz.U. z 2017 poz. 1911).

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]
mgr Regina Mazalik

01.04.2020

Rodzinny Dom dla Dzieci w Paczynie

DYREKTOR

[Signature]
mgr Renata Kocania

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
	układu		początkowej				(4 + 5 + 6)				
	w bilansie		aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	w.n.p.	960,00	0,00	1 199,25	0,00	1 199,25	0,00	0,00	960,00	960,00	1 199,25
2	urz.tech.i masz.	18 863,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 863,81	18 863,81	0,00
3	inne śr.trwale	10 311,00	0,00	2 390,00	18 334,81	20 724,81	0,00	0,00	4 292,00	4 292,00	26 743,81

Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego	składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			(13 + 17 – 18)	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
							(3 – 13)	(12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
960,00	0,00	1 199,25	0,00	1 199,25	960,00	1 199,25	0,00	0,00
15 544,21	0,00	0,00	0,00	0,00	15 544,21	0,00	3 319,60	0,00
10 311,00	0,00	2 390,00	18 334,81	20 724,81	4 292,00	26 743,81	0,00	0,00

01.04.2020r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Poczynie

DYREKTOR

Renata Koparła

mgr Renata Koparła

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0	
2	Budynki	0	
3	Dobra kultury	0	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

01.04.2020.
mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom Oświaty w Poddębnie

REKTOR

Renata Kopca
mgr Renata Kopania

1.3. Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odr

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	
2	Długoterminowe aktywa finansowe	0	

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Bożysławy Dom dla Dzieci w Paczynie

DIREKTOR

Renata Kopańska
mgr Renata Kopańska

ębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na	Zmiany stanu w trakcie		Stan na
	(nr działki, nazwa)		początek roku obrotowego	roku obrotowego		koniec roku
						obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	(4 + 5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0
2		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)	0			0

01.04.2020r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Regina Mazalik

Radłowy Domicja Dziś w Paczynie
 KONTROLER

 mgr Domicja Dziś w Paczynie

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1		0			0
2		0			0

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Pockynie
DYREKTOR

mgr Renata Kopcińska

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na
		początek roku obrotowego			koniec roku obrotowego
1	Akcje i udziały	0			0
2	Dłużne papiery wartościowe	0			0

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Paczynie

DYREKTOR

mgr Renata Knapka

mgr Renata Knapka

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

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na
		początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie	koniec roku obrotowego
					za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1		0				0
2		0				0

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Peczynie

DYREKTOR

Renata Kowalska

mgr Renata Kowalska

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie	Wykorzystanie		Stan na
		początek roku obrotowego	w ciągu roku	w ciągu roku ¹	Rozwiązanie	koniec roku obrotowego
					w ciągu roku ²	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0				0
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0				0
3	Ogółem rezerwy	0				0

01.04.2020r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Regina Maralik

Rad. Inny Dom dla Dzięci w Paczynie
 DYREKTOR

 mgr Renata Kocula

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku	powyżej		powyżej		powyżej				
			1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat		5 lat				
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
	a) kredyty i pożyczki										
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
	c) inne zobowiązania finansowe (wskazać)										
	d) zobowiązania wobec jednostek										
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 629,84	1 866,10							1 629,84	1 866,10
	f) z tytułu wynagrodzeń	8 679,01	9 976,31							8 679,01	9 976,31
	g) inne										
	Razem	10 308,85	11 842,41							10 308,85	11 842,41

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Regina Mazalik

01.09.2020

Rodzinny Dom dla Dzieci w Peczynie
DYREKTOR
mgr Renata Kopania

1.10. 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 zwrotnego

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	
2	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Pucynie
DYREKTOR

mgr Renata Kębelska

1.11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		zobowiązania							
		na	na	na	na	na	na	na	na
		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1	Weksle								
2	Hipoteka								
3	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Regina Mazalik

Rodzinny Fundusz Osiedli w Pałczynie
Kancelaria
Dorota Kopyt

1.12. Łączna kwota 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek	na koniec
		roku obrotowego	roku obrotowego
1	Udzielone gwarancje i poręczenia,		
2	Kaucje i wadia		
3	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5	Inne		
6	Ogółem	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rod. Jan, Dem. dr. Dział w Poczynie

DYREKTOR

Renata Kp

mgr Renata Kp

01.04.2020

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan	
		początek	koniec
		roku obrotowego	roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku)		
2,	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0	0

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Pleszynie
DYREKTOR

mgr Renata Kopacz

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bil

Otrzymane gwarancje i poręczenia

p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Otrzymane gwarancje		
2	Otrzymane poręczenia		
3	Ogółem	0	0

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Podstawy Dom dla Dzieci w Poczynie

DYREKTOR

Renata Kępura

mgr Renata Kępura

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne		
2	Nagrody jubileuszowe	11 120,00	
3	Inne		
4	Ogółem	11 120,00	

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Podzielný Dom dla Dzieci w Psosynie
DYREKTOR

mgr Renata Kozłowska

1.16. Inne informacje

Wykazanie przez jednostkę pozostałych spraw ważnych dla przejrzystości i jasności sprawozdania według własnego uznania. Wypełnienie tego punktu nie jest obligatoryjne.

Brak

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Masalik

Rodzinny Fundusz Działalności w Poczynie

DYREKTOR

Renata Knap

mgr Renata Knap

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Materiały	0	
2	Towary	0	

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Masalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Poczynie
DYREKTOR

mgr Renata Kopańska

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym :	0	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Domolec Dział w Paczynie

DYREKTOR

Elwita Kopała

mgr Elwita Kopała

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Przychody: -o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0	
2	Koszty -o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0	

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mozalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Racynie
DYREKTOR

mgr Justa Kopena

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

Brak

01.04.2020r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Rodzinny Dom dla Dzieci w Paszynie
DYREKTOR

mgr Renata Korpala

2.5. Inne informacje

Stan środków na rachunku bankowym VAT na dzień bilansowy 31.12.2020 roku wynosił 0,00 zł

01.04.2020r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Regina Mazalik

Racjonalny Dział w Państwie

DIRECTOR


mgr Renata Kopuszka

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	Pracownicy umysłowi	2,25
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4	Uczniowie	
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6	Ogółem	2,25

-Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie

Brak

01.04.2020r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Regina Mazalik

Korolowy Dom dla Dzieci w Paczynie
DYREKTOR

mgr Renata Kopańska