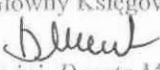


1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów im. Bohaterów Westerplatte
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Powstańców Śląskich 4, 35-610 Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul. Powstańców Śląskich 4, 35-610 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Domu jest zapewnienie mieszkańcom warunków bezpiecznego i godnego życia, intymności, niezależności dostosowanej do poziomu sprawności oraz podtrzymywanie samodzielności. Dom zapewnia całodobową opiekę polegającą na świadczeniu usług opiekuńczych, bytowych i wspomagających na poziomie obowiązujących standardów, a w szczególności: zamieszkanie, wyżywienie, utrzymanie czystości, pomoc w podstawowych czynnościach życiowych, pielęgnację, w tym pielęgnację w czasie choroby, niezbędną pomoc w załatwianiu spraw osobistych, kontakt z otoczeniem, organizację czasu wolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2020
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)
	Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej prowadzone są zgodnie z obowiązującymi ustawami i rozporządzeniami, a w szczególności z: 1. Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351 z późn. zm), 2. Ustawą o finansach publicznych (Dz.U. 2019 poz. 869), 3. 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. 2017 poz. 1911). <b>Amortyzacja</b> Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł Dom stosuje metodę liniową amortyzacji. Przyjęto stawki amortyzacji określone w przepisach podatkowych. <b>Poziom Istotności</b> W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Domu Pomocy Społecznej dla Kombatantów jako istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 1% wyniku finansowego w przypadku wielkości wynikowych. <b>Stosowane uproszczenia</b> Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 50 zł do 10.000 zł traktowane są jako Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Składniki majątku spełniające kryteria środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 50 zł ujmowane są w momencie zakupu jako koszt.
5.	Inne informacje
	Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów im. Bohaterów Westerplatte w Rzeszowie został utworzony na podstawie Zarządzenia Wojewody Rzeszowskiego Nr 35/81 z dnia 24 lipca 1981 r.

Główny Księgowy  
  
mgr inż. Dorota Mługot

DYREKTOR  
  
mgr Lucjan Basta

**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14		15		16		17		18		Wartość netto (12-17-18)
		Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie	Wzrost / zmniejszenie		
1.	Wzrost / zmniejszenie	10 194,18	0,00	574,80	0,00	574,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10 768,98	10 194,18	574,80	0,00	574,80	0,00	574,80	0,00	0,00	0,00	10 768,98	10 194,18	574,80	0,00	574,80	0,00	574,80	0,00	0,00	0,00	10 768,98	0,00		
1.1.	Licencje i programy	10 194,18	0,00	574,80	0,00	574,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10 768,98	10 194,18	574,80	0,00	574,80	0,00	574,80	0,00	0,00	0,00	10 768,98	10 194,18	574,80	0,00	574,80	0,00	574,80	0,00	0,00	0,00	10 768,98	0,00		
2.	Przebiegłe wart.niem.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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 570 714,68	0,00	194 561,18	0,00	194 561,18	0,00	29 177,79	0,00	29 177,79	10 736 098,07	10 570 714,68	194 561,18	0,00	29 177,79	0,00	29 177,79	0,00	0,00	0,00	0,00	10 736 098,07	10 570 714,68	194 561,18	0,00	29 177,79	0,00	29 177,79	0,00	0,00	0,00	10 736 098,07	4 732 598,54	
1.	Środki trwałe	10 570 714,68	0,00	194 561,18	0,00	194 561,18	0,00	29 177,79	0,00	29 177,79	10 736 098,07	10 570 714,68	194 561,18	0,00	29 177,79	0,00	29 177,79	0,00	0,00	0,00	0,00	10 736 098,07	10 570 714,68	194 561,18	0,00	29 177,79	0,00	29 177,79	0,00	0,00	0,00	10 736 098,07	4 732 598,54	
1.0.	Grunt	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.	Budynki, lokale	7 790 691,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 790 691,15	7 790 691,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 790 691,15	7 790 691,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 445 610,84	4 345 080,31		
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	275 336,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 336,31	275 336,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 336,31	275 336,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 911,41	18 424,90		
1.3.	Kable i maszyny energetyczne	296 082,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 082,10	296 082,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 082,10	296 082,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 196,91	275 885,19		
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	19 288,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 288,41	19 288,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 288,41	19 288,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 288,41	0,00		
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	164 622,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 622,94	164 622,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 622,94	164 622,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 622,94	0,00		
1.6.	Urządzenia techniczne	184 544,20	0,00	13 867,02	0,00	13 867,02	0,00	0,00	0,00	0,00	198 411,22	184 544,20	13 867,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 411,22	184 544,20	13 867,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 411,22	13 635,90		
1.7.	Środki transportu	419 663,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 663,90	419 663,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 663,90	419 663,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 878,92	59 785,08		
1.8.	Inne środki trwałe	1 420 485,67	0,00	190 694,16	0,00	190 694,16	0,00	16 919,29	0,00	16 919,29	1 584 200,54	1 420 485,67	190 694,16	0,00	16 919,29	0,00	16 919,29	0,00	0,00	0,00	1 584 200,54	1 420 485,67	190 694,16	0,00	16 919,29	0,00	16 919,29	0,00	0,00	0,00	1 356 807,49	27 655,05		
1.9.	Inwentarz żywy	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00			
	<b>razem</b>	<b>10 580 908,86</b>	<b>0,00</b>	<b>195 135,38</b>	<b>0,00</b>	<b>195 135,38</b>	<b>0,00</b>	<b>29 177,79</b>	<b>0,00</b>	<b>29 177,79</b>	<b>10 746 867,05</b>	<b>10 580 908,86</b>	<b>195 135,38</b>	<b>0,00</b>	<b>29 177,79</b>	<b>0,00</b>	<b>29 177,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 746 867,05</b>	<b>10 580 908,86</b>	<b>195 135,38</b>	<b>0,00</b>	<b>29 177,79</b>	<b>0,00</b>	<b>29 177,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 732 598,54</b>	<b>4 732 598,54</b>		

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

1.3. kwoty 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 wieczysto

nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy | innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji | udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniu, rozwiązaniu | stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp	Grupa należności	Wzrost / zmniejszenie należności początek roku		Zmiany stanu tytułu w ciągu roku obrotowego		Wzrost / zmniejszenie należności koniec roku	
		zwiększenie	zmniejszenie	wzrost / zmniejszenie	rozwiązanie	zwiększenie	zmniejszenie
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	74 717,42	11 015,62	0,00	8 578,38	77 154,65	77 154,65
1.	Należności z tyt. dostaw / usług	74 717,42	11 015,62	0,00	8 578,38	77 154,65	77 154,65
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń   innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Przebiegłe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. z tyt. dochodów budż.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>razem</b>	<b>74 717,42</b>	<b>11 015,62</b>	<b>0,00</b>	<b>8 578,38</b>	<b>77 154,65</b>	<b>77 154,65</b>

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 następującej treści: podział zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego, 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 umowę 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.	licząc kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.12.	licząc kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wksiłowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.13.	wykaz istniejących 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.	licząc kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym
1	Odprawy emerytalne	122 050,58
2	Odprawy rentowe	0,00
3	Nagrody jubileuszowe	60 989,29
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 587,94
	<b>razem</b>	<b>184 628,69</b>
1.16.	inne informacje	
W związku z wystąpieniem epidemii koronawirusa COVID-19 nasza jednostka w 2020 roku otrzymała środki na realizację trzech projektów współfinansowanych ze środków europejskich na łączną kwotę 723 748,46 zł. W porównaniu z rokiem 2019 środki z projektów znacznie zwiększyły następujące pozycje w sprawozdaniu finansowym:		
I	W bilansie - środki trwałe, w tym:	38 768,95
1	urządzenia techniczne i maszyny	13 635,80
2	inne środki trwałe	25 133,05
II	W rachunku zysków i strat, w tym:	684 979,51
1	amortyzacja	1 097,78
2	zyskie materiałów i onerji (sprzątno do walki z COVID-19, środki ochrony indywidualnej)	1 70 970,52

3	usługi obce (wykonywanie testów na COVID-19)	1 300,00
4	wynagrodzenia (dotacji od wynagrodzeń) i zatrudnienie dodatkowej kadry)	233 730,16
5	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników (pojedynczo od wynagrodzeń i środki ochrony indywidualnej)	272 881,05
III	IV zestawieniu zmian w funduszu:	
1	zrealizowane wydatki budżetowe	723 748,46

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnica kursowa, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

nie dotyczy

2.3. kwota i charakter poszczególnej pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Kwota w 2019 roku	Kwota w 2020 roku
	<b>Przychody*</b>	<b>27 730,00</b>	<b>0,00</b>
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
1	.....		
II	Przychody incydentalne, w tym***:	27 730,00	0,00
1	Darowizna koszt elektrycznych z Holandii	27 730,00	0,00
	<b>Koszty**</b>	<b>4 797,00</b>	<b>0,00</b>
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym***:	0,00	0,00
1	.....		
II	Koszty incydentalne, w tym***:	4 797,00	0,00
1	Transporti koszt elektrycznych otrzymanych w darowiznie z Holandii	4 797,00	0,00

2.4. informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z art. 101 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych w wykonaniu planu dochodów budżetowych

nie dotyczy

2.5. inne informacje

Sredniocenny stan zatrudnienia (liczba osób) za 2020 r. – 69 osób  
Stan zatrudnienia na 31.12.2020 r. – 64,68 etatów.  
Zwrócić do średniej, jak i stanu zatrudnienia ujęto z osoby długotrwale nieobecna w pracy (urlop bezpłatny, urlop wychowawczy)

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  
*D. Migut*  
(główny księgowy) / inż. Dorota Migut

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ  
DIA KOMBATANTÓW  
im. Bohaterów Westerplatte  
ul. Powst. Śląskich 4, 35-610 Rzeszów  
tel. 17 85-28-409, 17 85-28-405

17.03.2021  
(rook, miesiac, dzien)

DYREKTOR  
*mgr Lucjan Basta*  
(kierownik jednostki)