

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Teszecka NR 1 ul. Teszecka 25 REGON: 000724229 tel. (32) 231 46 22 000724229	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej lub samorządowego</b> <b>zakładu budżetowego</b> <b>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020r.</b>	Adresat Prezydent Miasta Gliwice
--	---	-------------------------------------

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 490 237,22</b>	<b>1 459 552,59</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz</b>	<b>1 450 007,62</b>	<b>1 420 391,42</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	999,00	1 156,81	I.	Fundusz jednostki	2 264 078,89	2 220 417,64
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 489 238,22	1 458 395,78	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-814 071,27	-800 026,22
1.	Środki trwałe	1 489 238,22	1 458 395,78	1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1.	Grunty	251 909,67	251 909,67	2.	Strata netto (-)	-814 071,27	-800 026,22
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 156 329,60	1 134 590,94	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	70 615,14	59 857,30	<b>B.</b>	<b>Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	<b>C.</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5.	Inne środki trwałe	10 383,81	12 037,87	<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>99 672,09</b>	<b>164 090,33</b>
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	99 672,09	164 090,33
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 393,54	5 279,80
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	2 260,00	2 384,00
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 655,01	12 295,28
2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 906,80	20 997,09
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	57 537,90	122 278,49
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>59 442,49</b>	<b>124 929,16</b>	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I.	Zapasy	985,75	1 795,00	8.	Fundusze specjalne	918,84	855,67
1.	Materiały	985,75	1 795,00	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Specjalnych	918,84	855,67
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2.	Inne fundusze	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00				

vef

5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>58 456,74</b>	<b>123 134,16</b>			
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 456,74	123 134,16			
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5.	Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
	<b>Suma aktywów</b>	<b>1 549 679,71</b>	<b>1 584 481,75</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 549 679,71</b>	<b>1 584 481,75</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach

.....  
mgr Elżbieta Jasińska  
główny księgowy

2021-03-25

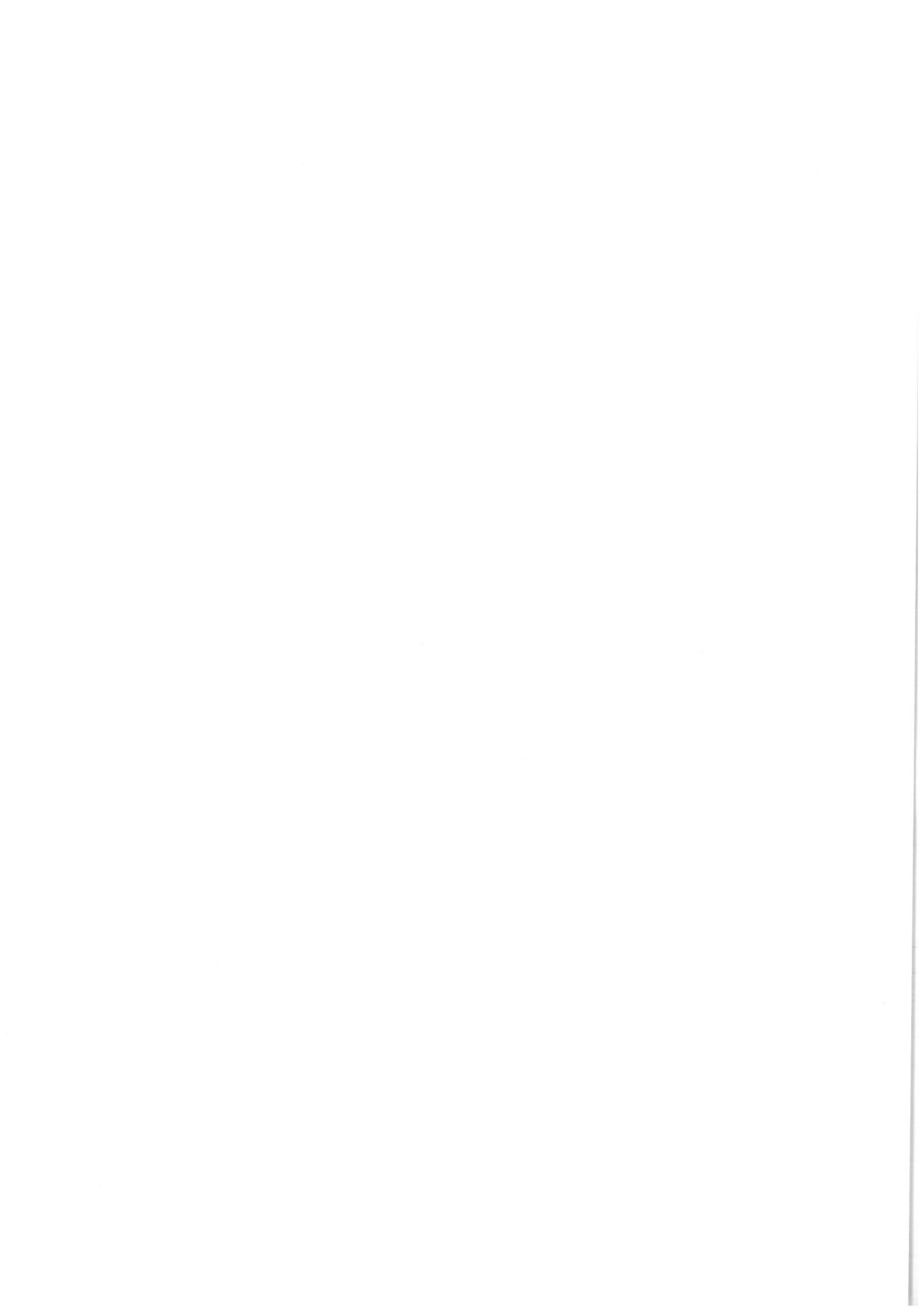
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach

.....  
mgr Jolanta Jasińska  
kierownik jednostki









DN 2021-03-21  
 44-103  
 NIP: 631  
 tel/fax (33) 231 46 22

Nazwa i adres jednostki  
 sprawozdawczej  
 ul. Te. zeczka 25  
 REGON: 000724229  
 724229  
 Numer identyfikacyjny REGON

**Zestawienie zmian  
 w funduszu jednostki**  
 sporządzone na dzień  
**31 grudnia 2020r.**

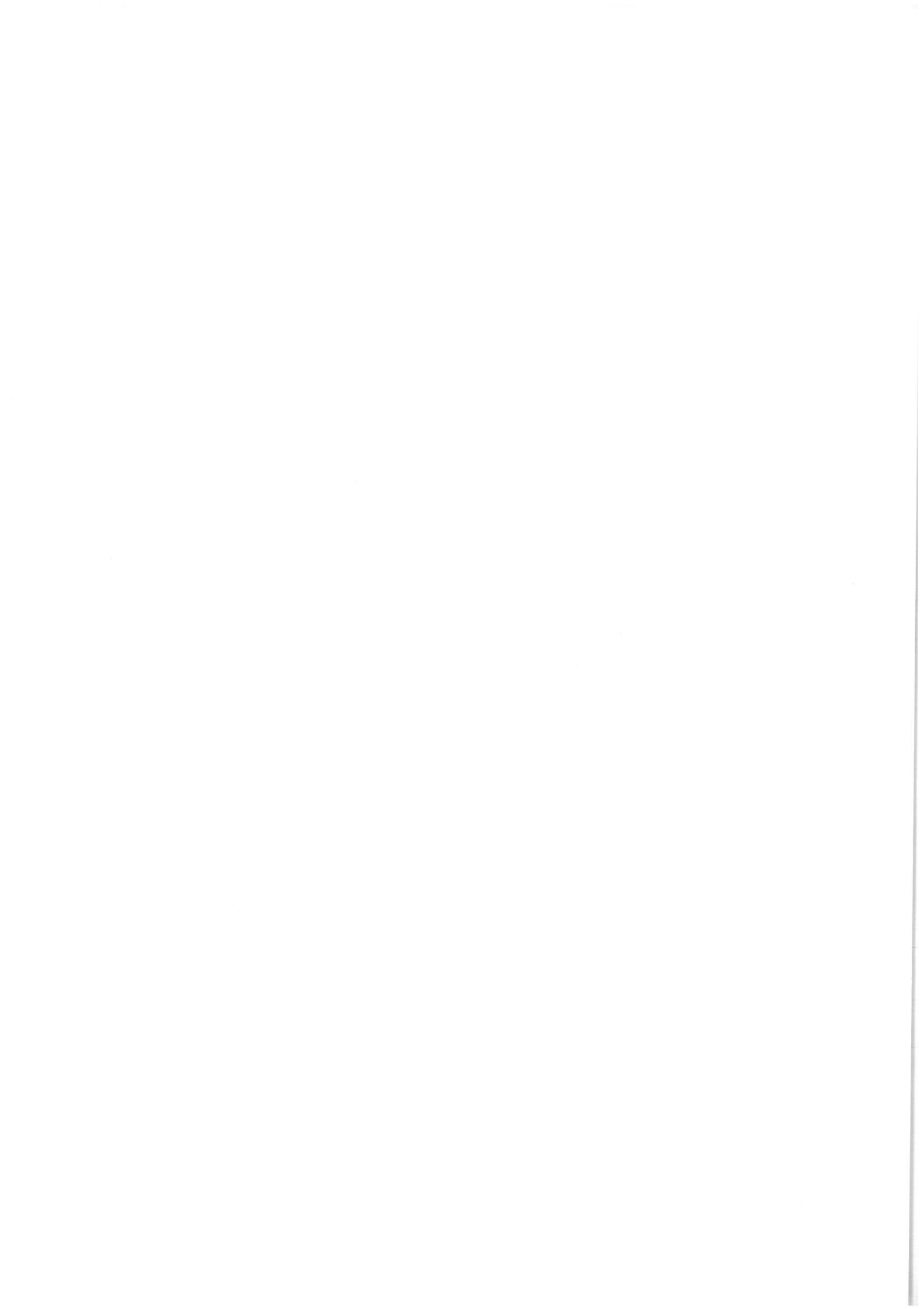
Adresat  
**Prezydent  
 Miasta Gliwice**

		Stan na koniec roku poprzedniego - 2019	Stan na koniec roku bieżącego - 2020
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 357 050,29</b>	<b>2 264 078,89</b>
1.	Zwiększenia funduszu ( z tytułu)	802 370,32	782 252,81
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	792 570,95	750 063,23
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	9 723,19	29 794,92
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	76,18	1 978,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	416,66
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	895 341,72	825 914,06
2.1.	Strata za rok ubiegły	797 530,92	814 071,27
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	8 111,00	3 540,48
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	89 699,80	18,42
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	8 283,89
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 264 078,89</b>	<b>2 220 417,64</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-814 071,27</b>	<b>-800 026,22</b>
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-814 071,27	-800 026,22
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II.+, -III)</b>	<b>1 450 007,62</b>	<b>1 420 391,42</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Bieżąca Zastępczej  
 i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
 mgr Andrzej Jasiński  
 (główny księgowy)

2021-03-21  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Centrum Bieżąca Zastępczej  
 i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
 mgr Jolita Jasińska  
 (kierownik jednostki)



### Informacja dodatkowa

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Dom Dziecka nr 1</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Gliwice</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Toszecka 25; 44-100 Gliwice</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki  <b>Dom Dziecka nr 1 to placówka opiekuńczo-wychowawcza typu socjalizacyjnego, która realizuje zadania miasta poprzez zapewnienie opieki i wychowania dzieciom pozbawionym opieki rodzicielskiej. Do Domu Dziecka przyjmowane są dzieci w wieku określonym przepisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Okres objęty sprawozdaniem: od 1 stycznia 2020r do dnia 31 grudnia 2020r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  <b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): - w załączniku nr 1 do informacji dodatkowej omówienie zasad rachunkowości wspólnych dla Miasta Gliwice, - w załączniku nr 2 do informacji omówienie zasad indywidualnych, przyjętych przez miejską jednostkę organizacyjną
5.	inne informacje <b>nie dotyczy</b>

### II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

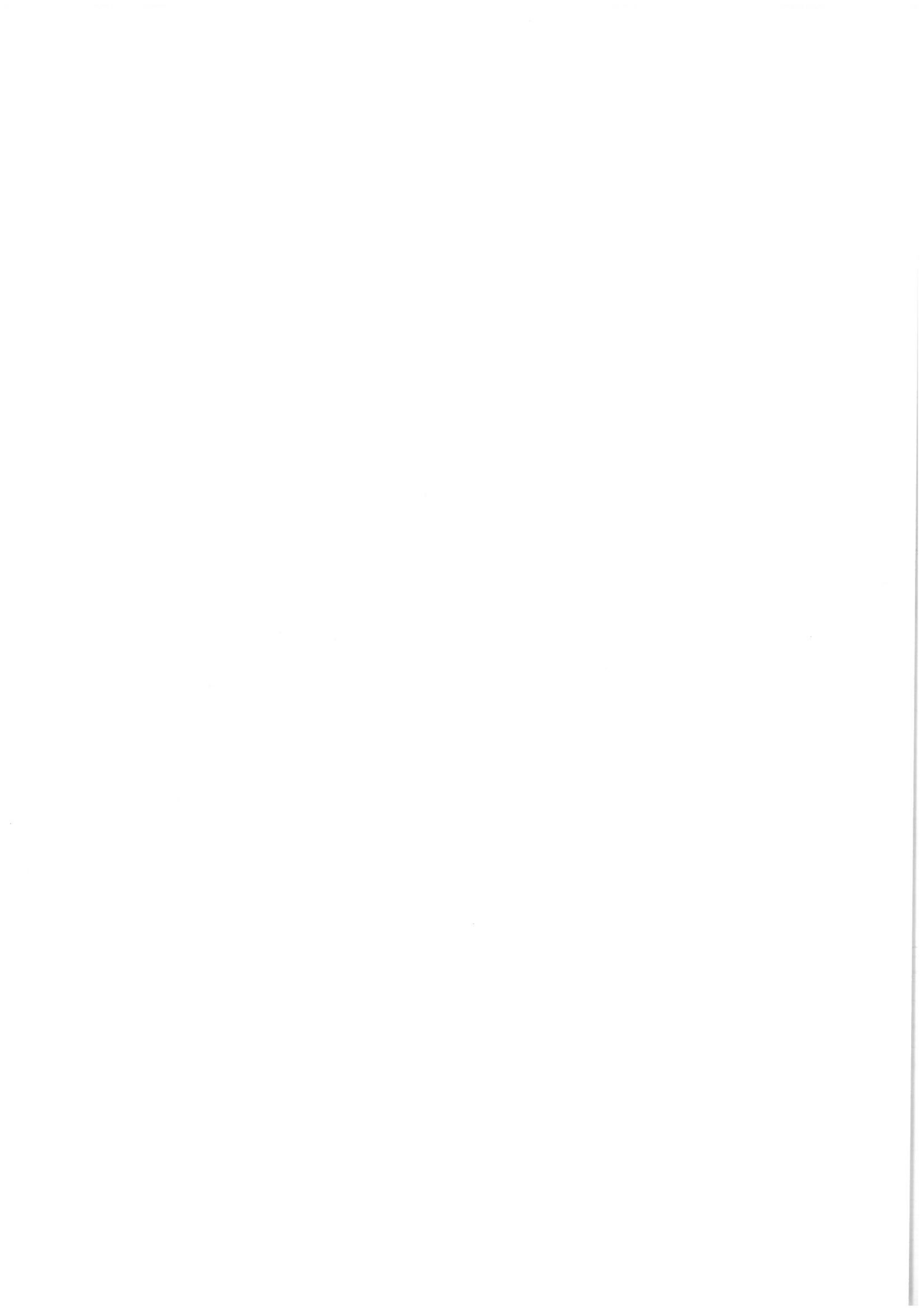
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <b>w ZAŁĄCZENIU</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
mgr Elżbieta Stefaniuk

27.03.2021

**DYREKTOR**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
mgr Marian Jasiński





**1.1. Zmiana wartości początkowej i ujemna środków trwałych**

Grupa rodzajowa KST	Wartość początkowa (brutto) stan na początek obrotowego roku		Zwiększenia wartości początkowej		ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)		Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec obrotowego roku (2+6-7-8-9)		Ujemna stan na początek obrotowego roku			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ujemna stan na koniec obrotowego roku (12+16-17-18)		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
grupa 0	251 909,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 909,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 909,67	0,00	251 909,67
grupa 1	1 314 541,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 314 541,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 314 541,76	0,00	1 314 541,76
grupa 2	121 824,79	23 989,84	23 989,84	9 149,00	9 149,00	23 989,84	9 149,00	0,00	9 149,00	135 813,63	24 811,55	5 457,73	0,00	0,00	0,00	2 742,77	27 036,51	96 971,24	108 098,12	108 098,12
grupa 3	42 272,71	0,00	0,00	12 700,00	12 700,00	12 700,00	0,00	0,00	0,00	25 972,71	19 024,49	2 293,14	0,00	0,00	0,00	2 292,94	10 964,30	23 250,18	19 722,24	19 722,24
grupa 4	29 808,09	0,00	0,00	808,00	808,00	2 918,06	855,63	947,37	1 803,27	20 928,81	19 951,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256,31	1 254,85	856,10	1 499,37	1 499,37
grupa 5	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
grupa 6	23 740,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 740,70	27 221,94	0,00	0,00	0,00	0,00	7 373,07	34 595,01	48 508,76	39 133,69	39 133,69
grupa 7	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
grupa 8	97 287,64	980,00	980,00	5 244,10	5 244,10	6 514,10	1 881,59	0,00	1 881,59	101 905,59	86 837,27	0,00	0,00	0,00	0,00	5 155,19	89 865,72	10 389,51	12 037,87	12 037,87
grupa 9	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
Razem pion	1 921 826,80	0,00	0,00	29 530,94	1 900,00	31 430,94	24 996,51	947,35	0,00	25 543,86	1 927 715,84	432 586,58	0,00	0,00	0,00	53 467,73	930,45	1 489 238,22	1 458 395,78	1 458 395,78

**Zmiana wartości początkowej i ujemna pozostałych środków trwałych**

Pozostałe środki trwałe	Wartość początkowa (brutto) stan na początek obrotowego roku		Zwiększenia wartości początkowej		ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)		Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec obrotowego roku (2+6-7-8-9)		Ujemna stan na początek obrotowego roku			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ujemna stan na koniec obrotowego roku (12+16-17-18)		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
013	133013,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 013,55	133 013,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 013,55	0,00	133 013,55
014	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
016	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
Razem pion	133 013,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 013,55	133 013,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 013,55	0,00	133 013,55

**Zmiana wartości początkowej i ujemna wartości niematerialnych i prawnych**

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek obrotowego roku		Zwiększenia wartości początkowej		ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)		Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec obrotowego roku (2+6-7-8-9)		Ujemna stan na początek obrotowego roku			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ujemna stan na koniec obrotowego roku (12+16-17-18)		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Rezerwa na świadczenia emerytalne przewidziane	3 105,00	0,00	0,00	1 261,98	1 261,98	1 261,98	0,00	0,00	0,00	1 261,98	1 261,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261,98	0,00	1 261,98
inne rezerwy	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
Razem pion	3 105,00	0,00	0,00	1 261,98	1 261,98	1 261,98	0,00	0,00	0,00	1 261,98	1 261,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261,98	0,00	1 261,98

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury, o ile dysponuje tablicami informacyjnymi**

Wartość rynkowa środków trwałych	0,00
W tym: dobra kultury	0,00

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych**

Kwota dokonanych odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych	0,00
---	------

cey



kwota dobowych opłat aktualizacyjnych	0
aktywa finansowe	0
inne finansowe	0

**1.4. wartość przysługujących wyciszczeń (przez jednostkę)**

stan na początek roku	zmiana stanu w toku roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.
0	0	0
razem	0	0

**1.5. Wartość niemierzonych lub nieumarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

grupa WNT	stan na początek roku obrotowego	zmiana w trakcie roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
013	0	0	0
4	0	0	0
6	0	0	0
8	0	0	0
razem	0,00	0,00	0,00

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziały oraz dłużne papiery wartościowe**

liczba papierów wartościowych	0,00
w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe	0,00

**1.7. odpisy aktualizujące należności**

grupa należności	stan na początek roku obrotowego	zmiana w trakcie roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00

**1.8. REZERWY**

wyszok uluczony - stan na początek roku	cel	zmiana w trakcie roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00

**1.9. pozostałe zobowiązania długoterminowe**

zobowiązania z tytułu pożyczek	0,00
zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
inne	0,00
razem	0,00

*cey*



1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zawrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zawrotnego:

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru / formy tych zabezpieczeń	
1.12. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wskazanych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru / formy tych zabezpieczeń	

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

1.	2.	3.	4.
1.14. Kwota kwota otrzymanych przez jednostkę emisacji / poręczeń	0		
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	711,38		
1.16. Inne informacje			
2.1. Wpochłonięte odpisyw aktualizujących wartości zapasów	0,00		
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków	0,00		
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			

1.	2.	3.	4.
1.14. Kwota kwota otrzymanych przez jednostkę emisacji / poręczeń	0		
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	711,38		
1.16. Inne informacje			
2.1. Wpochłonięte odpisyw aktualizujących wartości zapasów	0,00		
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków	0,00		
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			

1.	2.	3.	4.
1.14. Kwota kwota otrzymanych przez jednostkę emisacji / poręczeń	0		
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	711,38		
1.16. Inne informacje			
2.1. Wpochłonięte odpisyw aktualizujących wartości zapasów	0,00		
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków	0,00		
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			

1.	2.	3.	4.
1.14. Kwota kwota otrzymanych przez jednostkę emisacji / poręczeń	0		
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	711,38		
1.16. Inne informacje			
2.1. Wpochłonięte odpisyw aktualizujących wartości zapasów	0,00		
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków	0,00		
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			

1.	2.	3.	4.
1.14. Kwota kwota otrzymanych przez jednostkę emisacji / poręczeń	0		
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	711,38		
1.16. Inne informacje			
2.1. Wpochłonięte odpisyw aktualizujących wartości zapasów	0,00		
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków	0,00		
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			

1.	2.	3.	4.
1.14. Kwota kwota otrzymanych przez jednostkę emisacji / poręczeń	0		
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	711,38		
1.16. Inne informacje			
2.1. Wpochłonięte odpisyw aktualizujących wartości zapasów	0,00		
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków	0,00		
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			

cey

2.4 Informacja o hwoicie działalności i tyt. 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  
W ramach zawarcia i zapobiegania COVID wydano na środki ochrony: 130.01.71 (przeznaczenie): 522.632 (wycelowanowicie). Otrzymało również ulgi w zapłacone składek ZUS (jako pod. przychody operacyjnej) w wpt. 24093.761

3. Inne informacje nie wymienione powyżej. Jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

NIE DOTYCZY

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach

*mgr Elżbieta Słobitnik*  
26.05.2024

**DYREKTOR**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach

*mgr Jolanta Jasnińska*



Nazwa jednostki: **Dom Dziecka nr 1**

Siedziba jednostki: 44-100 Gliwice; ul. Toszecka 25

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - wspólnych dla miasta Gliwice:

1. Miasto Gliwice zarządzeniem organizacyjnym nr 132/16 przyjęło od 01.01.2017 r. wspólne - dla jednostek objętych centralizacją podatku VAT - zasady dotyczące ewidencji księgowej, rozliczania podatku VAT oraz ustalenia wysokości współczynnika oraz współczynnika dla Urzędu Miejskiego w Gliwicach oraz miejskich jednostek organizacyjnych.  
Ponadto, przyjęto zasadę, że zapłata podatku VAT stanowi dla jednostek wydatek, natomiast zwrot podatku z Urzędu Skarbowego ewidencjonowany jest jako dochód budżetowy.
2. Majątek trwały ewidencjonowany jest w księgach inwentarzowych jednostki organizacyjnej miasta, która zarządza i/lub użytkuje określony składnik majątku.
3. W księgach prowadzonych przez Urząd ewidencjonuje się majątek stanowiący własność miasta Gliwice, użytkowany w Urzędzie i/lub zarządzany przez wydziały Urzędu, majątek stanowiący własność Skarbu Państwa zarządzany przez prezydenta miasta jako reprezentanta Skarbu Państwa w ramach wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej, majątek Skarbu Państwa użytkowany w całości przez miasto, majątek obcy użytkowany przez wydziały Urzędu. W księgach prowadzonych w pozostałych jednostkach organizacyjnych ewidencjonuje się:
  - 1) majątek stanowiący własność miasta Gliwice:
    - grup 0, 1 i 2 według Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT), przekazany w trwały zarząd jednostki organizacyjnej, a także zarządzany i/lub użytkowany przez jednostkę organizacyjną w związku z wykonywaniem przez nią jej zadań statutowych,
    - pozostałych grup KŚT, zarządzany i/lub użytkowany przez miejską jednostkę organizacyjną,
  - 2) majątek Skarbu Państwa użytkowany w całości przez miasto, zarządzany przez jednostkę,
  - 3) majątek obcy użytkowany przez miejską jednostkę organizacyjną.Drogi krajowe i wojewódzkie ewidencjonowane są pozabilansowo, przez jednostkę właściwą do zarządzania drogami na terenie miasta, a nakłady inwestycyjne poniesione na te obiekty jednostka, która je poniosła ewidencjonuje bilansowo, jako inwestycje w obcym środku trwałym.  
Jednostka wprowadzająca do ewidencji nieruchomości otrzymaną w trwały zarząd, za wartość początkową środka trwałego przyjmuje wartość określoną w dokumentach przekazania (PT). Operat szacunkowy, wykonywany na potrzeby ustanowienia trwałego zarządu, nie stanowi podstawy do zmiany wartości środka trwałego, którego dotyczy.  
Do środków trwałych ewidencjonowanych na koncie '011 - środki trwałe' zalicza się niezależnie od kwoty stanowiącej wartość początkową zespoły komputerowe, meble i dywany oraz składniki majątku zakwalifikowane do grup 0,1 i 2 według KŚT. Dla tych środków umorzenie rozłożone jest w czasie.  
Do środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011 - środki trwałe, innych niż wymienione w zdaniu poprzedzającym, zalicza się składniki majątku o jednostkowej wartości początkowej większej lub równej 500,00 zł z wyłączeniem inwentarza żywego, który ewidencjonuje się na koncie 011- Środki trwałe, jeżeli jego jednostkowa wartość początkowa jest większa lub równa 2 500,00 zł.



Do pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 – Pozostałe środki trwałe, dla których umorzenie dokonywane jest jednorazowo, zalicza się składniki majątku o jednostkowej wartości początkowej mniejszej niż 500,00 zł. Wartości niematerialne i prawne umarza się w czasie niezależnie od kwoty stanowiącej jednostkową wartość początkową.

Odpisów umorzeniowych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „011-Środki trwałe” dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podanych w wykazie zawartym w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawki 50% w skali roku.

Jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, inwentarz żywy o jednostkowej wartości początkowej mniejszej niż 2 500,00 zł oraz składniki majątku zaklasyfikowane do pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „013- Pozostałe środki trwałe” o wartości mniejszej niż 500,00 zł (inne niż zespoły komputerowe, meble, dywany i środki trwałe należące do grup 0,1 i 2 w KŚT).

Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych podlegają:

- 1) jednorazowemu umorzeniu, jeśli ich jednostkowa wartość początkowa jest mniejsza niż 500,00 zł.
- 2) umorzeniu w czasie (przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podanych w wykazie stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) jeśli ich jednostkowa wartość początkowa jest większa lub równa 500,00 zł, ale niezależnie od kwoty stanowiącej jednostkową wartość początkową w przypadku zakupu zespołów komputerowych oraz mebli i dywanów.

Wartość początkową składników majątku takich jak zespoły komputerowe, meble, dywany, środki trwałe klasyfikowane w grupach 0,1 i 2 według KŚT, środki trwałe o jednostkowej wartości początkowej większej lub równej 500,00 zł oraz środki dydaktyczne, które podlegają umorzeniu w czasie - powiększają koszty ich ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji:

- 1) niezależnie od wartości ulepszenia w danym roku bilansowym dla zespołów komputerowych, mebli, dywanów i środków trwałych z grup 0,1 i 2 KŚT,
  - 2) gdy wartość ulepszenia w danym roku bilansowym jest większa lub równa 500,00 zł dla pozostałych składników majątku podlegających umorzeniu w czasie (z wyłączeniem wartości niematerialnych i prawnych).
4. Z uwagi na wykazywanie w księgach rachunkowych części gruntów i budynków w wartościach historycznych, znacznie niższych niż aktualne wartości rynkowe, co wynika z:
- faktu wprowadzenia do ewidencji wielu składników majątku w wartościach początkowych określonych w decyzjach komunalizacyjnych z lat 90-tych, przy jednoczesnym określaniu wartości tych składników w wartościach rynkowych w przypadkach, w których w decyzjach tych nie było wskazanej wartości,
  - faktu przeprowadzenia ostatniej aktualizacji wyceny środków trwałych, o której mowa w art. 31 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w roku 1995,
  - zmieniających się wartości rynkowych gruntów i budynków co skutkuje:
    - brakiem spełnienia wymogu rzetelności dla ksiąg rachunkowych w tym zakresie,
    - zniekształceniem informacji o aktywach jednostki, w tym dla celów zaciągania kredytów w celu rzetelnej i jasnej prezentacji sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego, na podstawie art. 4 ust. 1b ustawy o rachunkowości dokonuje się aktualizacji wyceny środków trwałych ewidencjonowanych w grupie 0 – Grunty i 1 – Budynki i lokale.

Aktualizacji wyceny środków trwałych z grupy 0 – „Grunty” i 1 – „Budynki i lokale” dokonuje się jeżeli suma wskaźników wzrostu cen nakładów inwestycyjnych przekroczy w poszczególnych latach łącznie 20%. Sumę wskaźników cen nakładów inwestycyjnych liczy się począwszy od wskaźnika za cztery kwartały 2017 r. Zmian w ewidencji księgowej dokonuje się w roku następującym po roku, w którym suma wskaźników przekroczy 20% i od tego roku rozpoczyna się ponowne sumowanie wskaźników cen nakładów inwestycyjnych.

5. Wprowadzono zasadę dotyczącą obowiązku dokonywania płatności z wykorzystaniem mechanizmu podzielonej płatności, w przypadku płatności dokonywanych na podstawie otrzymanych faktur zakupu (dotyczy to płatności dokonywanych na firmowe rachunki rozliczeniowe wystawców faktur).
6. Uzyskane przez jednostki budżetowe miasta Gliwice zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Natomiast uzyskane przez jednostki budżetowe miasta Gliwice zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.
7. Wprowadzono zasadę w zakresie obowiązkowych zapisów w zawieranych umowach między innymi w kwestii regulacji dotyczących wynagrodzenia oraz warunków płatności, zakazu obrotu wierzytelnościami bez pisemnej zgody zamawiającego, ustalenia kar umownych, zapisów dotyczących potrącania wzajemnych wierzytelności, klauzul dotyczących naliczania odsetek od transakcji handlowych i związanej z tym rekompensaty w wysokości 40 euro (w przypadku umów generujących dochód dla jednostki organizacyjnej miasta), a także zapisów dotyczących powszechnego ustalania terminu płatności za faktury i rachunki w ciągu 30 dni od dnia wpływu rachunku/faktury do siedziby zleciodawcy.
8. Zasada ewidencjonowania środków pieniężnych, które wpłynęły na rachunki rozliczeniowe egzekucji administracyjnej prowadzonej przy Prezydencie Miasta Gliwice, w ramach dokonywanej egzekucji na podstawie tytułów wykonawczych wystawionych przez Urząd Miejski i inne jednostki organizacyjne Miasta Gliwice w taki sposób, że środki pieniężne, które wpłynęły na rachunek bankowy służący do ewidencji wpłat z tytułu egzekwowanych należności, a nie zostały przekazane na rachunki dochodów poszczególnych jednostek organizacyjnych do końca danego miesiąca, są ewidencjonowane w księgach rachunkowych poszczególnych jednostek organizacyjnych na kontach księgowych Wn 800 – Ma 221 z datą wpływu na rachunek bankowy egzekucji administracyjnej. Wykonanie tego dochodu ma swoje odzwierciedlenie w sprawozdaniu budżetowym Rb-27S sporządzanym do rachunku bankowego egzekucji administracyjnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Poczty Zastępczej  
i Wspierania Rozwoju w Gliwicach

mgr Elżbieta Stojaniuk

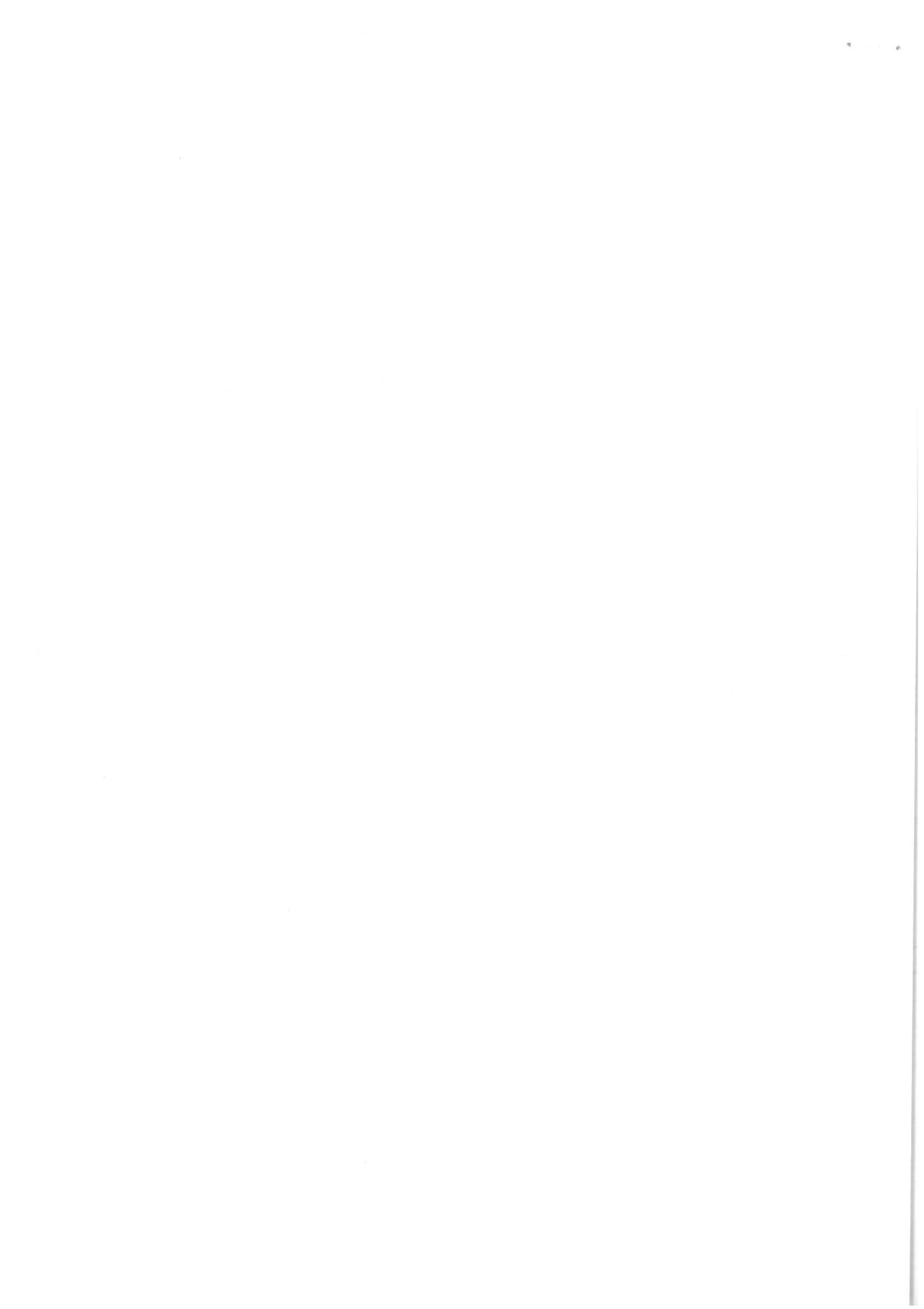
Podpis Głównego Księgowego

25.03.2021

DYREKTOR  
Centrum Poczty Zastępczej  
i Wspierania Rozwoju w Gliwicach

mgr Marian Jasiński

Podpis Kierownika jednostki





Nazwa jednostki: **Dom Dziecka nr 1**

Siedziba jednostki: 44-100 Gliwice; ul. Toszecka 25

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - indywidualnych, przyjętych przez jednostkę organizacyjną:

**I. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**

1. Zdarzenia gospodarcze w zakresie zakupu towarów i usług, wynikające z dokumentów finansowo-księgowych, które wpłynęły do siedziby jednostki najpóźniej do 20 stycznia następnego roku obrotowego, a dotyczą roku poprzedniego, wprowadza się do kosztów i zobowiązań okresu sprawozdawczego równoważnego z miesiącem grudniem, co podyktowane jest terminami sporządzania rocznych sprawozdań budżetowych oraz rocznych sprawozdań z operacji finansowych.
2. Ze względu na nieistotną kwotę, koszty dotyczące przyszłych okresów są zaliczane jednorazowo w koszty miesiąca, w którym nastąpił zakup, z uwzględnieniem przyjętych zasad wyceny.
3. Zakupy materiałów odpisywane są w koszty w miesiącu nabycia, z uwzględnieniem dokonania ich korekty na koniec roku obrotowego do wysokości ich faktycznego zużycia.
4. Dowody księgowe wystawione pod datą nowego roku, a dotyczące częściowo zdarzeń mających miejsce w poprzednim roku obrotowym księgowane są, o ile jest to możliwe do wyliczenia w rozbiciu na rok poprzedni i bieżący.
5. Zasada istotności.  
Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, jako kwoty istotne traktuje się kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.
6. Błąd podstawowy.
  - a) Błędy podstawowe, to błędy, których znaczenie jest na tyle istotne, że po ich wykryciu nie można nadal uznawać, iż sprawozdanie finansowe za poprzedni okres lub kilka poprzednich okresów było wiarygodne. Błędy te nie mogą być poprawione w księgach rachunkowych okresu, w którym zostały popełnione, ponieważ księgi te są już zamknięte. Skutkiem błędów podstawowych są przychody lub koszty, które powinny być ujęte w wyniku finansowym za rok ubiegły lub wcześniejszy. Przyjmuje się, że poziom istotności dla błędów popełnionych w latach ubiegłych wynosi 1% sumy bilansowej tego roku, którego błąd dotyczy. Korekta błędu podstawowego następuje poprzez korektę wartości funduszu jednostki. Korektę błędu należy zaksięgować z datą najwcześniejszą z możliwych, czyli na pierwszy dzień okresu sprawozdawczego, w którym błąd wykryto, bez względu na moment dokonywania księgowania, jednak nie później niż na dzień bilansowy, kończący okres sprawozdawczy, w którym stwierdzono, że błąd został popełniony.
  - b) Do błędów podstawowych, o ile są one istotne zaliczyć można np.:
    - o nieprawidłową wycenę aktywów;
    - o zaliczenie kosztów działalności podstawowej do kosztów środków trwałych w budowie;
    - o wykazanie w aktywach bilansu jednostki sprzedanych, zlikwidowanych, zbytych środków trwałych i inne.
  - c) Nie uznaje się za błąd podstawowy:

cey

- skutków zmian zasad polityki rachunkowości wynikających z obligatoryjnych przepisów lub wprowadzonych przez jednostkę;
  - skutków zdarzeń, o których istnieniu jednostka nie mogła dowiedzieć się do dnia, do którego, zgodnie z obowiązującymi przepisami należy sporządzić sprawozdanie finansowe – pomimo zachowania należytej staranności;
  - skutków wynikających z dokonania w latach poprzednich szacunków, o które oparto np. odpisy aktualizujące lub ustalono poziom stawek amortyzacyjnych;
  - skutków zdarzeń, których wystąpienie nie było istotne dla sprawozdań finansowych sporządzonych za lata ubiegłe.
- d) Jeśli ujawnione błędy nie kwalifikują się jako podstawowe, uznaje się je jako błędy pozostałe (nieistotne) i błędne zapisy koryguje się w księgach roku bieżącego, wprowadzając zapisy prawidłowe.

## **II. Zasady wyceny aktywów i pasywów obowiązujące w jednostce.**

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem uregulowań wewnętrznych, określonych Zarządzeniem Prezydenta Miasta w tej sprawie:

1. **Amortyzacji** dokonuje się metodą liniową., która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Stawki stosowane są zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku od osób prawnych. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych.
2. **Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów** – wycenia się według wartości nominalnej. Zalicza się do nich koszty poniesione w danym roku (np. otrzymane prognozy kosztów dotyczące następnych okresów np. z tytułu zużycia mediów), ale dotyczące roku przyszłego. Prenumeraty przyjmuje się w koszty roku bieżącego bez względu na okres, którego dotyczą. Nie tworzy się rozliczeń międzyokresowych kosztów dot. podatku od nieruchomości opłacanego w roku, którego koszt dotyczy.
3. **Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych** - wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.
4. **Odpisy aktualizujące należności** – wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia danego roku. Aktualizacji należności dokonuje się w odniesieniu do:
  - a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;
  - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności;
  - c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty kwestionowanej, niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;
  - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
  - e) należności przeterminowanych według struktury wiekowej należności, tj.:

ay



- o dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu do 90 dni po terminie płatności – nie dokonuje się odpisu aktualizującego należności;
- o dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 91 dnia po terminie płatności do 180 dni po terminie płatności – dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 25% należności;
- o dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 181 dnia po terminie płatności do 365 dni po terminie płatności – dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 50% należności;
- o dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 366 dni po terminie płatności – dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% należności.

Na każdy dzień bilansowy dokonuje się oceny przesłanek uzasadniających zmiany odpisu aktualizującego należności, tj.:

- o **usunięcie** (wykorzystanie odpisu, gdy należność jest już nie do odzyskania i następuje usunięcie tej należności z ksiąg rachunkowych: WN 290; MA konta zespołu 2);
- o **odwrócenie** (pomniejszenie wartości dokonanych odpisów oraz zaliczenie ich do pozostałych przychodów operacyjnych, bądź finansowych : WN 290 MA 760/750);
- o **podwyższenie** (zwiększenie wartości dokonanych odpisów oraz zaliczenie ich do pozostałych kosztów operacyjnych, bądź finansowych : WN 761/751 MA 290).

Oceny dokonuje się korzystając z informacji pochodzących z zewnętrznych i wewnętrznych źródeł, na podstawie których ustala się, jakie zmiany zaszyły w porównaniu do stanu w okresie, kiedy dokonano ostatniego odpisu aktualizującego.

Wyłączeniem z dokonywania odpisów aktualizujących należności podlegają : spłacone w terminie należności oraz należności od jednostek organizacyjnych takich, jak: urzędy skarbowe, zakłady ubezpieczeń społecznych, jednostki budżetowe, zakłady budżetowe, gospodarstwa pomocnicze.

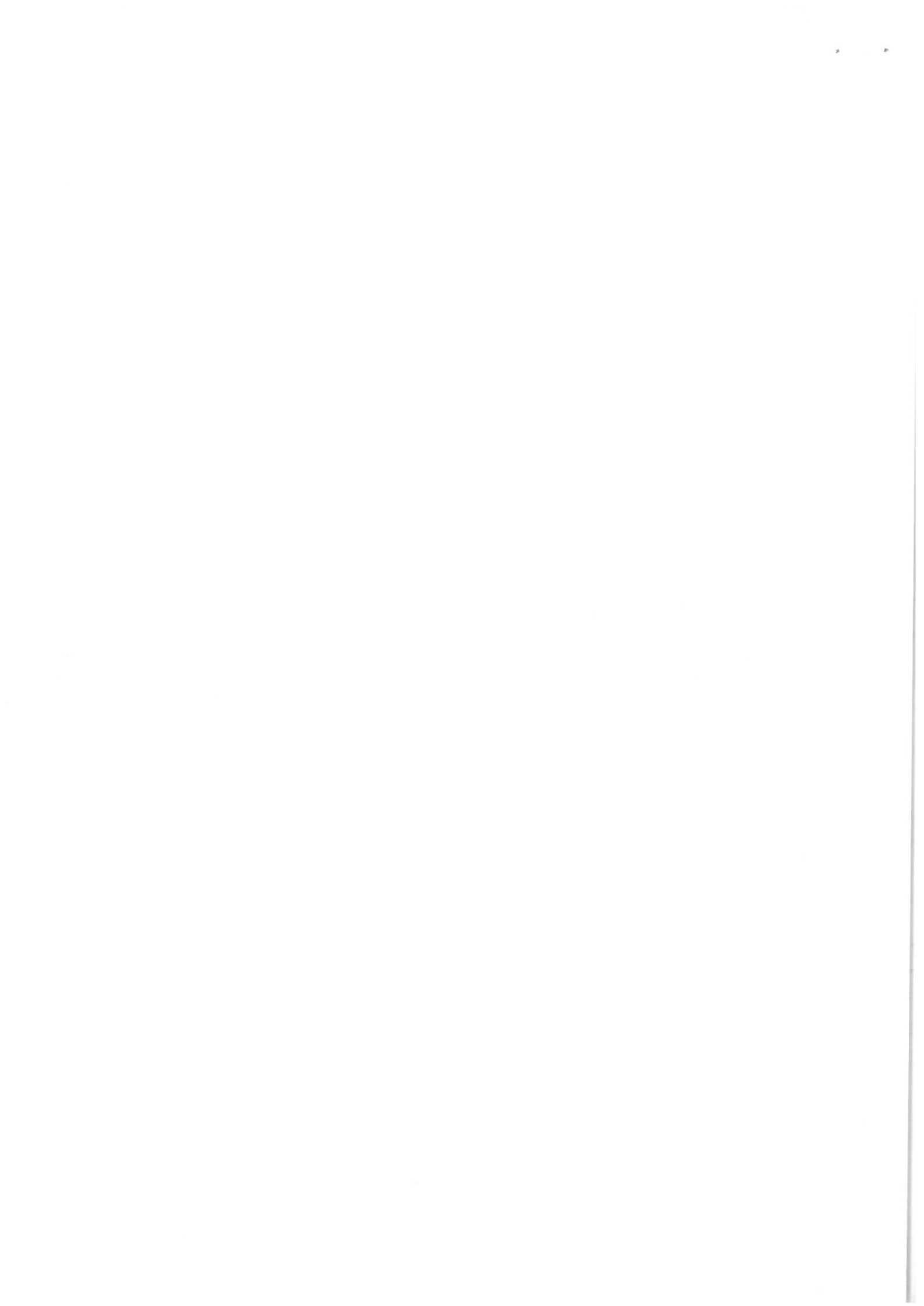
Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, których odpis dotyczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
mgr Elżbieta Stęfaniuk  
Podpis Głównego Księgowego

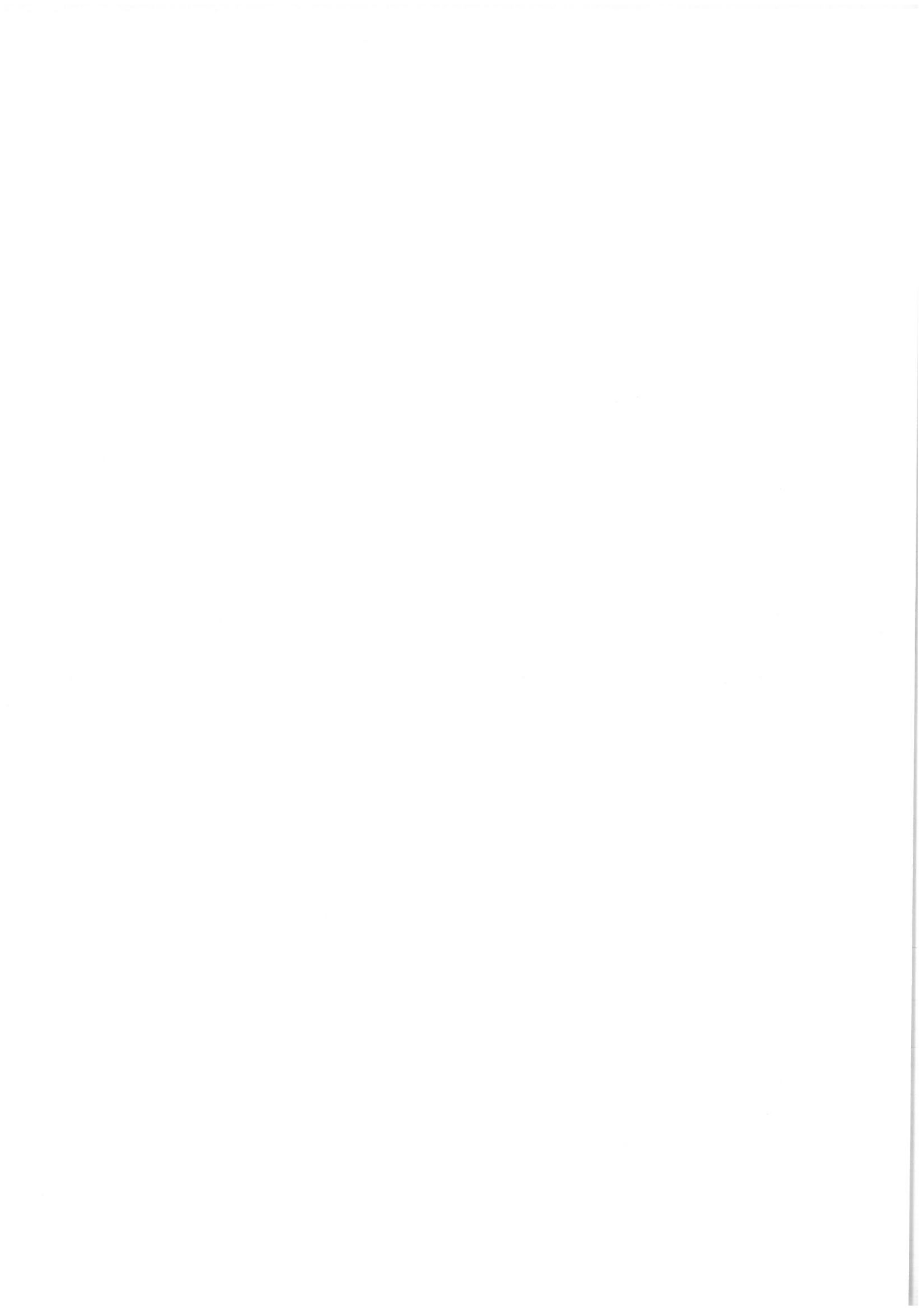
25.03.2021

DYREKTOR  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
mgr Jolanta Jasińska  
Podpis Kierownika jednostki



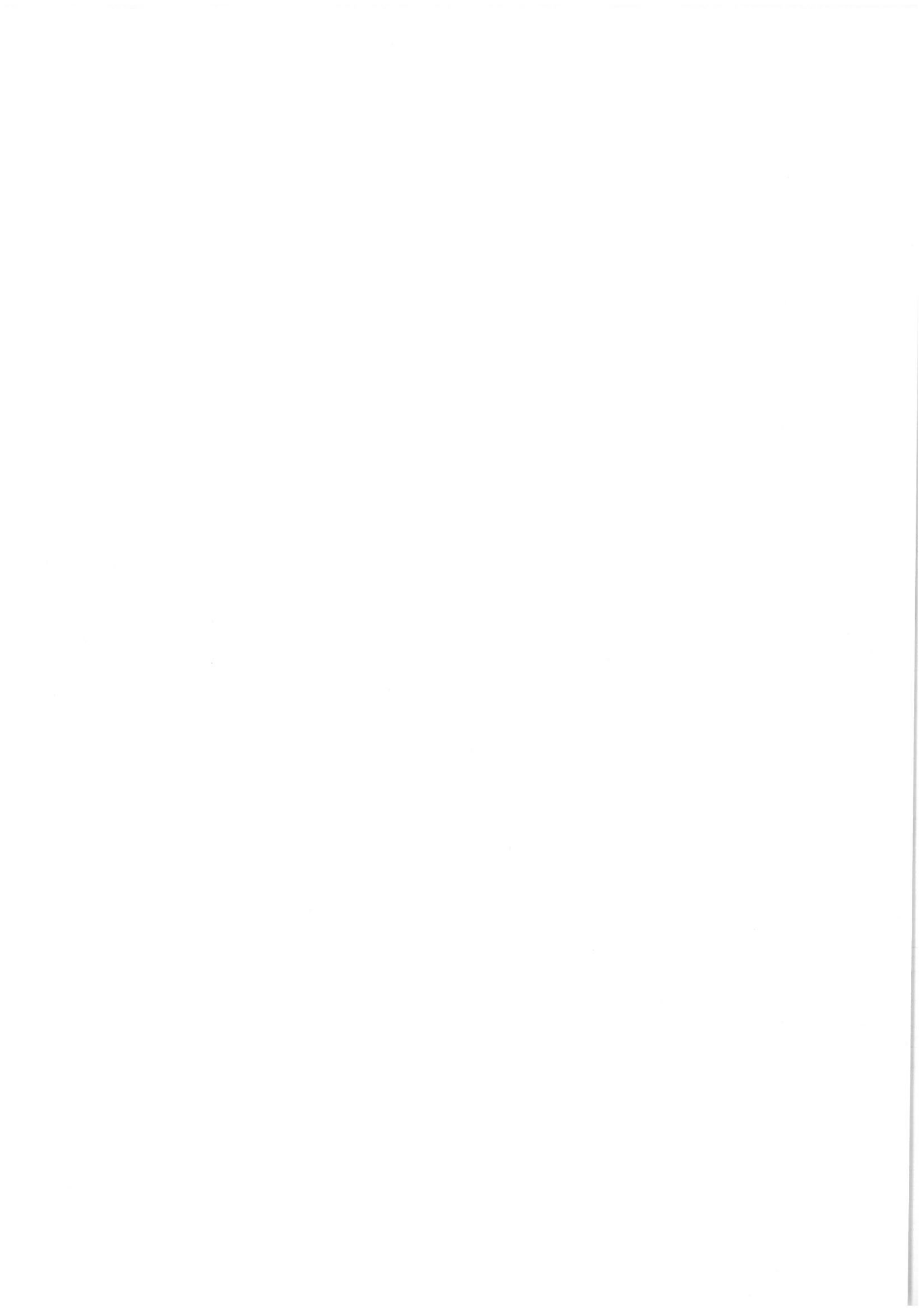












DOM DZIECKA NR 1  
44-102 Gliwice, ul. T. Żelazka 25  
NIP: 603-10-78-5/8, REGON: 000724229  
tel./fax (32) 231 46 22

Załącznik nr 4 do zarządzenia organizacyjnego  
Prezydenta Miasta nr 27/14 z dnia 7 marca 2014 r.

Adresat:  
**PREZYDENT  
MIASTA GLIWICE**

Nazwa jednostki budżetowej  
Dom Dziecka nr 1

### Wzajemne rozliczenia dokonywane między jednostkami budżetowymi

#### ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

L.P.	Nazwa jednostki budżetowej	Zwiększenia funduszu w roku 2020	Pozycja wykazana w zestawieniu zmian funduszu	Zmniejszenia funduszu w roku 2020.	Pozycja wykazana w zestawieniu zmian funduszu
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	CPZiWR	980,00	Poz.1.6	10,74	Poz.2.6.
2.	Dom Dziecka nr 2 w Gliwicach			7,68	Poz 2.6
3.					
Razem:		980,00		18,42	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach

25.03.2021

data

podpis głównego księgowego

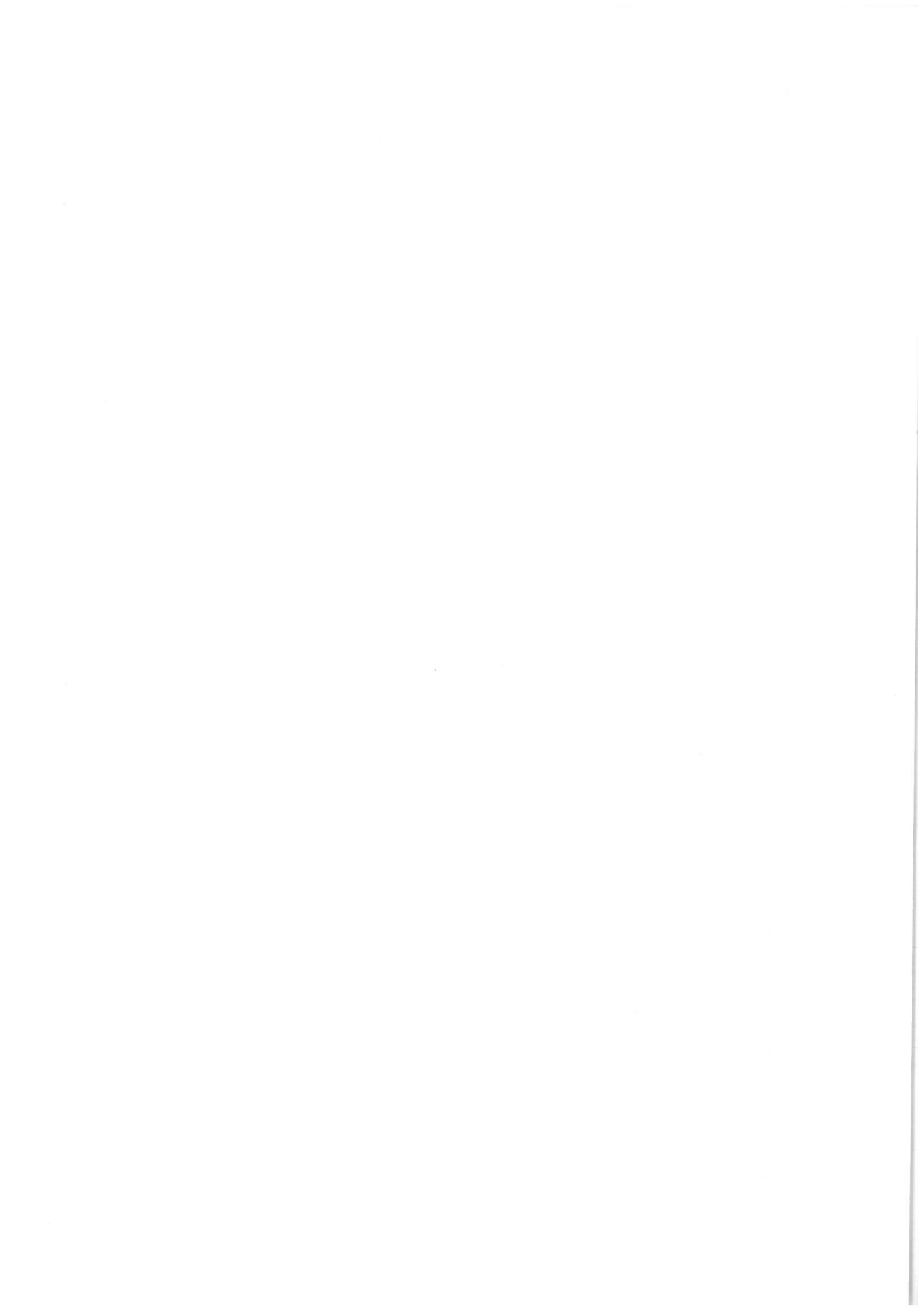
**DYREKTOR**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach

25.03.2021

data

podpis kierownika jednostki





Gliwice, dnia... 25.03.2021

Urząd Miejski

w Gliwicach

Wydział Księgowości

Dotyczy: Należności i zobowiązania wg jednostek powiązanych.

**Dom Dziecka nr 1** w Gliwicach przekazuje poniżej informacje na temat należności i zobowiązań wg jednostek powiązanych **do bilansu skonsolidowanego** za 2020 rok.:

**AKTYWA**

Brak należności wg jednostek powiązanych do bilansu skonsolidowanego.

**PASYWA**

**Pozycja bilansowa:**

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	164 090,33zł
II. Zobowiązania krótkoterminowe	164 060,33zł
II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 279,80zł

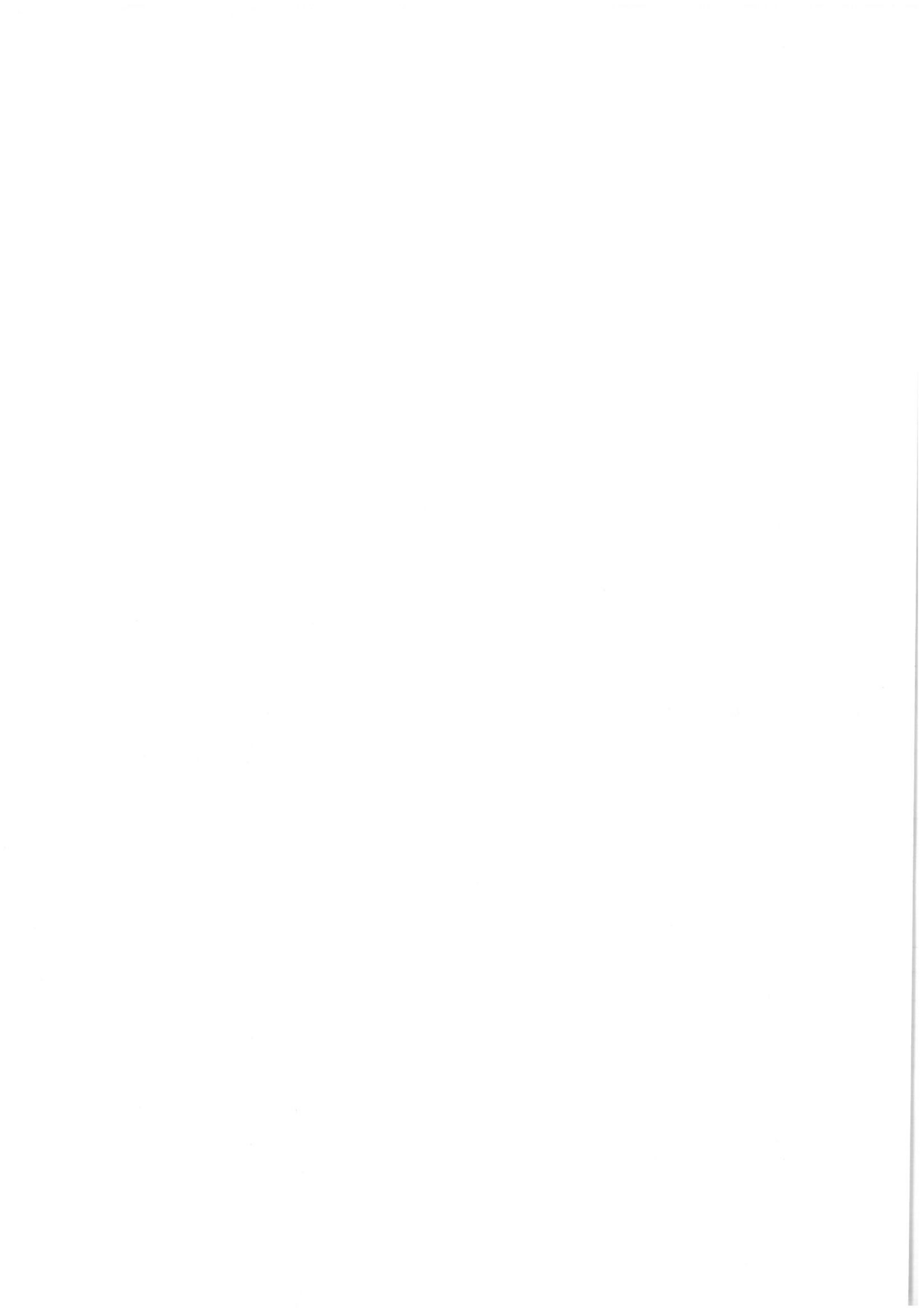
w tym:

- Remondis Gliwice Sp. z o.o. 377,85zł
- PWiK Sp. z o.o Gliwice 341,47zł

RAZEM 719,32zł

WYDZIAŁ KSIĘGOWY  
Centrum Pomocy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
mgr Elżbieta Stejaniuk 25.03.2021

DYREKTOR  
Centrum Pomocy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
mgr Julian Jasiński





DOM DZIECKA NR 1  
44-102 Gliwice, ul. Toszecka 25  
NIP: 631-10-78-5/8, REGON: 000724227  
tel./fax (32) 231 46 22

**OŚWIADCZENIE DLA PREZYDENTA MIASTA GLIWICE  
ZŁOŻONE PRZEZ KIEROWNIKA JEDNOSTKI**

.....  
Pieczęćka jednostki

**Dom Dziecka nr 1; 44-100 Gliwice; ul. Toszecka 25**

*Nazwa i adres jednostki*

W związku z przeprowadzonym przez POL-TAX 2 Sp. z o.o. badaniem sprawozdania finansowego, sporządzonego według ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, w celu sporządzenia sprawozdania biegłego rewidenta z badania w/w sprawozdania finansowego obejmującego okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, oświadczam co następuje:

1. Uznaję moją odpowiedzialność za rzetelne, obejmujące wszystkie odpowiednio wymagane informacje, sporządzenie sprawozdania finansowego, zgodnie z wyżej wymienioną ustawą i przy uwzględnieniu przepisów wykonawczych wydanych w delegacji tej ustawy oraz w delegacji ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
2. Udostępniłem wszystkie księgi rachunkowe i potwierdzające je dokumentacje oraz wszystkie podjęte uchwały i zarządzenia dotyczące Jednostki, ponadto wszelkie dokumenty z zakresu rachunkowości, a także nazwy i adresy wszystkich współpracujących z nami banków, firm ubezpieczeniowych i prawniczych\*;
3. Działalność Jednostki była prowadzona zgodnie ze statutem, w zakresie w jakim ma to wpływ na badane sprawozdanie finansowe;
4. Działalność Jednostki została w pełni odzwierciedlona w księgach rachunkowych;
5. Nie są mi znane przypadki spornej własności lub zastawu składników majątku poza tymi, które zostały ujawnione w księgach rachunkowych lub przedstawione Państwu na piśmie;
6. W księgach lub w sprawozdaniu finansowym zostały wykazane wszystkie aktualne i warunkowe zobowiązania, a także ujawnione zostały wszystkie gwarancje i poręczenia udzielone osobom trzecim;
7. W księgach ujęte zostały kompletnie wszystkie przychody i koszty dotyczące badanego okresu, a w przypadku ewidencji wykonania budżetu - ujęte zostały kompletnie wszystkie zrealizowane kasowo dochody i wydatki badanego okresu;
8. Do dnia podpisania niniejszego oświadczenia nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które w znaczący sposób wpłynęłyby na sytuację majątkową i finansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym lub też wynik finansowy, a które nie zostałyby Państwu przedstawione na piśmie;
9. Potwierdzam moją odpowiedzialność za zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie kontroli wewnętrznej, służącej zapobieganiu i wykrywaniu oszustw;
10. Ujawniłem biegłemu rewidentowi wyniki oceny ryzyka, że sprawozdanie finansowe na skutek oszustwa może zawierać istotne zniekształcenia\*;
11. Nie są mi znane przypadki oszustw lub podejrzania oszustw ze strony kierownictwa, pracowników pełniących ważne role w systemie kontroli wewnętrznej lub innych pracowników, które mogłyby mieć wpływ na sprawozdanie finansowe.

cey

Powyższe oświadczenie sporządzone jest zgodnie z moją najlepszą wiedzą i przekonaniem.

O wszelkich zmianach począwszy od dnia podpisania powyższego oświadczenia do dnia wydania opinii biegłego rewidenta będę Państwa informował w formie pisemnej.

Ewentualne zastrzeżenia:

.....  
.....

Data 25.03.2021 Imię i nazwisko: Julian Jasiński

Podpis

**DYREKTOR**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
Pieczęć  
mgr Julian Jasiński

\* dotyczy jednostki, której sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez biegłego rewidenta

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
25.03.2021  
mgr Elżbieta Stefaniuk

**OŚWIADCZENIE DLA BIEGŁEGO REWIDENTA  
ZŁOŻONE PRZEZ KIEROWNIKA JEDNOSTKI**

.....  
Pieczęćka jednostki

**Dom Dziecka nr 1 ; 44-100 Gliwice; ul. Toszecka 25**

*Nazwa i adres jednostki*

W związku z przeprowadzonym przez POL-TAX 2 Sp. z o.o. badaniem sprawozdania finansowego, sporządzonego według ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, w celu sporządzenia sprawozdania biegłego rewidenta z badania w/w sprawozdania finansowego obejmującego okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, oświadczam co następuje:

1. Uznaję moją odpowiedzialność za rzetelne, obejmujące wszystkie odpowiednio wymagane informacje, sporządzenie sprawozdania finansowego, zgodnie z wyżej wymienioną ustawą i przy uwzględnieniu przepisów wykonawczych wydanych w delegacji tej ustawy oraz w delegacji ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
2. Udostępniłem wszystkie księgi rachunkowe i potwierdzające je dokumentacje oraz wszystkie podjęte uchwały i zarządzenia dotyczące Jednostki, ponadto wszelkie dokumenty z zakresu rachunkowości, a także nazwy i adresy wszystkich współpracujących z nami banków, firm ubezpieczeniowych i prawniczych\*;
3. Działalność Jednostki była prowadzona zgodnie ze statutem, w zakresie w jakim ma to wpływ na badane sprawozdanie finansowe;
4. Działalność Jednostki została w pełni odzwierciedlona w księgach rachunkowych;
5. Nie są mi znane przypadki spornej własności lub zastawu składników majątku poza tymi, które zostały ujawnione w księgach rachunkowych lub przedstawione Państwu na piśmie;
6. W księgach lub w sprawozdaniu finansowym zostały wykazane wszystkie aktualne i warunkowe zobowiązania, a także ujawnione zostały wszystkie gwarancje i poręczenia udzielone osobom trzecim;
7. W księgach ujęte zostały kompletnie wszystkie przychody i koszty dotyczące badanego okresu, a w przypadku ewidencji wykonania budżetu - ujęte zostały kompletnie wszystkie zrealizowane kasowo dochody i wydatki badanego okresu;
8. Do dnia podpisania niniejszego oświadczenia nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które w znaczący sposób wpłynęłyby na sytuację majątkową i finansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym lub też wynik finansowy, a które nie zostałyby Państwu przedstawione na piśmie;
9. Potwierdzam moją odpowiedzialność za zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie kontroli wewnętrznej, służącej zapobieganiu i wykrywaniu oszustw;
10. Ujawniłem biegłemu rewidentowi wyniki oceny ryzyka, że sprawozdanie finansowe na skutek oszustwa może zawierać istotne zniekształcenia\*;
11. Nie są mi znane przypadki oszustw lub podejrzenia oszustw ze strony kierownictwa, pracowników pełniących ważne role w systemie kontroli wewnętrznej lub innych pracowników, które mogłyby mieć wpływ na sprawozdanie finansowe.

Powyższe oświadczenie sporządzone jest zgodnie z moją najlepszą wiedzą i przekonaniem.

cey



O wszelkich zmianach począwszy od dnia podpisania powyższego oświadczenia do dnia wydania opinii biegłego rewidenta będę Państwa informował w formie pisemnej.

Ewentualne zastrzeżenia:

.....

Data 25.03.2021 Imię i nazwisko: Julian Jasiński

Podpis.....

**DYREKTOR**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
Pieczęć i podpis  
*mgr Julian Jasiński*

\* dotyczy jednostki, której sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez biegłego rewidenta

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Pieczy Zastępczej  
i Wspierania Rodziny w Gliwicach  
25.03.2021  
mgr Elżbieta Stefaniuk