

**Sprawozdanie opisowe do bilansu
za 2020 rok**

Bilans Powiatowego Domu Samopomocy – Centrum Rehabilitacyjno – Kulturalne w Białogardzie wykazuje po stronie aktywów i pasywów równe sumy bilansowe, które wynoszą : **386 287,69 zł.**

AKTYWA TRWAŁE:

Majątek trwały netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: **383 739,88 zł** i zmniejszył od stanu na początek okresu o kwotę : **19 911,76zł.**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 1

Środki trwałe

Wyszczególnienie	2019			2020		
	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Grupa 1 – budynki i lokale	678.630,21	293 064,07	385 566,14	678.630,21	310 029,83	368 600,38
Grupa 6 – Urządzenia techniczne	40.619,19	40 619,19	0,00	40.619,19	40 619,19	0,00
Grupa 8 – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	19 488,00	11 386,50	8 101,50	19 488,00	14 332,50	5 155,50
Razem:	738 737,40	345 069,76	393 667,64	738.737,40	364 981,52	373 755,88

Wartość brutto środków trwałych na dzień bilansowy 31.12.2020r wynosi: **738 737,40 zł**, wartość brutto pozostałych środków trwałych w użytkowaniu na dzień bilansowy wynosi: **447 856,83zł**, co zostało potwierdzone spisem z natury przeprowadzonym w dniu 31.12.2020r, wartość brutto gruntów wynosi: **9 984,00zł**, oraz wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2020r wynosi: **15 609,65zł**, co zostało potwierdzone inwentaryzacją aktywów i pasywów przeprowadzoną w dniach 10-19.02.2021r

Tabela nr 2

Grunty

Wyszczególnienie	2019	2020
	Wartość brutto	Wartość brutto
Grupa 0 – Grunty	9 984,00	9 984,00
Razem grunty:	9 984,00	9 984,00

AKTYWA OBROTOWE:

Na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę: **2 547,81zł** . Na powyższą kwotę składają się środki pieniężne w banku , a mianowicie:

- saldo na rachunku ZFSS w kwocie: **1 071,69 zł**
- należności od pracownika w kwocie: **1 476,12zł**

PASYWA:

Fundusz jednostki wynosi za okres sprawozdawczy: **1 576 561,72 zł** pomniejszony o stratę, która wynosi: **1 244 447,67zł** oraz saldo na rachunku, depozyt oraz pozostałe należności w kwocie: **2 547,81zł** wykazane w aktywach oraz powiększony o zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w kwocie: **54 173,64 zł** stanowi źródło finansowania majątku trwałego jednostki, który odzwierciedla wartość aktywów jednostki w kwocie nominalnej , która wynosi **383 739,88zł**. Fundusz jednostki wykazany w bilansie to wartość rzeczowego majątku trwałego pomniejszona o dotychczasowe umorzenie oraz powiększona o wartość otrzymanych środków na działalność. Na wynik finansowy netto mają wpływ przeniesienia wartości poniesionych kosztów i przychodów:

15 268,87 zł – 1 259 716,54 zł = 1 244 447,67 zł

W pasywach wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe w łącznej kwocie: **53 101,95, z czego przypada na:**

- zobowiązania wobec COPY System Sp.zo.o - **294,20 zł**
- zobowiązania wobec Centrum Budownictwa”stolarka” sp.j - **455,00 zł**
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń („, 13”) w kwocie: - **43 905,01 zł**
- zobowiązania wobec ZUS w kwocie: - **8 447,74 zł**

oraz Fundusze specjalne :

- ZFSS - **1 071,69 zł**

Białogard, dn.09.03.2021r

Sporządziła: