

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki: Dom Pomocy Społecznej w Suchorączku
1.2	Siedzibę jednostki: Suchorączek
1.3	Adres jednostki: Suchorączek 51 89-410 Więcbork
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Dom Pomocy Społecznej w Suchorączku przeznaczony jest dla 75 mężczyzn przewlekle psychicznie chorych. Dom świadczy podstawowe usługi na poziomie obowiązującego standardu w zakresie potrzeb bytowych, opiekuńczych i wspomagających mieszkańców. Dom zapewnia mieszkańcom odpowiednie warunki do rozwoju swoich zainteresowań i zdolności, uczestnictwa w życiu społecznym i kulturalnym, a także zbliżenia warunków panujących w placówce do warunków domowych. Dom jest placówką całodobową.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020r.- 31.12.2020 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 wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) Składniki majątku o wartości początkowej od 150,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 150,00 zł, jednostka wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) naczynia i przybory kuchenne, 2) bieliznę, odzież, 3) wyposażenie Domu (np. meble, drobny sprzęt). c) 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 lub umorzeniowych .Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego

	<p>1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych tj. przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.</p> <p>d) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p>
5.	inne informacje
	Brak
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 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
	Odp. Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka posiada wycenę z 2011r sporządzoną do ustalenia opłaty za trwałą zarząd. Wartość rynkowa gruntów i budynków wynosi łącznie 4.126.000,00 zł.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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)
	Brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 lat do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy

1.10.	Jednostka nie posiada zobowiązań związaną z umową leasingu.
	Nie dotyczy
1.11.	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
	Nie dotyczy
1.12.	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
	Nie dotyczy
1.13.	W jednostce brak rozliczeń międzyokresowych.
	Nie dotyczy
1.14.	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	Nie dotyczy
1.15.	Jednostka wypłaciła ze środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: <ul style="list-style-type: none"> a) ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 1.277,56 zł b) nagrody jubileuszowe – 47.840,89 zł c) odprawę emerytalną -19.488,30 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
2.2.	Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych.
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Główny Księgowy

Katarzyna Gnochowska

2021.01.28

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Suchorączku

Justyna Krzysztofek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki.)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	18 390,91 zł		824,27 zł		824,27 zł				- zł
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3 574 477,63 zł	- zł	104 898,10 zł	- zł	104 898,10 zł	- zł	18 901,80 zł	- zł	18 901,80 zł
1)	Grunty					- zł				- zł
2)	Budynki i lokale	2 641 516,17 zł				- zł				- zł
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	430 794,95 zł				- zł				- zł
4)	Kotły i maszyny energetyczne	110 447,18 zł		104 898,10 zł		104 898,10 zł		9 520,00 zł		9 520,00 zł
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 093,47 zł				- zł		4 501,80 zł		4 501,80 zł
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	45 042,37 zł				- zł		4 880,00 zł		4 880,00 zł
7)	Urządzenia techniczne	- zł				- zł				- zł
8)	Środki transportu	306 592,69 zł				- zł				- zł
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	27 990,80 zł				- zł				- zł
RAZEM:		3 592 868,54 zł	- zł	105 722,37 zł	- zł	105 722,37 zł	- zł	18 901,80 zł	- zł	18 901,80 zł

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	12	13	14	15	16				17	18
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
19 215,18 zł	18 390,91 zł			824,27 zł		824,27 zł		19 215,18 zł	- zł	- zł
3 660 473,93 zł	2 388 246,74 zł	- zł	82 078,10 zł	- zł		82 078,10 zł	18 901,80 zł	2 451 423,04 zł	1 186 230,89 zł	1 209 050,89 zł
- zł										
2 641 516,17 zł	1 495 438,75 zł		63 852,99 zł			63 852,99 zł		1 559 291,74 zł	1 146 077,42 zł	1 082 224,43 zł
430 794,95 zł	397 032,43 zł		14 927,57 zł			14 927,57 zł		411 960,00 zł	33 762,52 zł	18 834,95 zł
205 825,28 zł	108 083,17 zł		2 118,71 zł			2 118,71 zł	9 520,00 zł	100 681,88 zł	2 364,01 zł	105 143,40 zł
7 591,67 zł	10 865,82 zł		442,67 zł			442,67 zł	4 501,80 zł	6 806,69 zł	1 227,65 zł	784,98 zł
40 162,37 zł	42 243,08 zł		736,16 zł			736,16 zł	4 880,00 zł	38 099,24 zł	2 799,29 zł	2 063,13 zł
- zł			- zł			- zł		- zł	- zł	- zł
306 592,69 zł	306 592,69 zł							306 592,69 zł	- zł	- zł
27 990,80 zł	27 990,80 zł							27 990,80 zł	- zł	- zł
3 679 689,11 zł	2 406 637,65 zł	- zł	82 902,37 zł	- zł		82 902,37 zł	18 901,80 zł	2 470 638,22 zł	1 186 230,89 zł	1 209 050,89 zł

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Suchorążcu

Główny Księgowy
Gay
Katarzyna Gpchońska

Justyna Krzysztofek

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

w Suchorączku

Suchorączek 51, 89-410 Więcbork

tel. 52 389 70 51, 52 389 76 94

do załącznika NF-12 punkt 1.4

Grunty w wiczym użytkowaniu

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

do załącznika Nr 12 punkt 1.5

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone

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

Dyrektor
Domy Pomocy Społecznej
w Suchorączku

Justyna Krzysztofek

Główny Księgowy

Gaę

Katarzyna Grochowska

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

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

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (srt. 35b ust.1 pkt4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy

Katarzyna Grophowska

Dyrektor

Domy Pomocy Społecznej
w Suchorączku

Justyna Krzysztofek