

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 01.01.2018 r.- 31.12.2018 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 trwałe 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 środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: a) ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 165,51 zł b) nagrody jubileuszowe – 28.809,32 zł c) odprawy emerytalne -75.539,82zł
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 Grochowska

(gówny księgowy)

2019.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Jasyna Krzysztofek

(kierownik jednostki.)

do załącznika Nr 12 punkt I.1

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	przeniesienie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	13 115,50 zł		995,00 zł		995,00 zł				- zł
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3 336 323,94 zł	279 947,69 zł	- zł	- zł	279 947,69 zł	7 415,21 zł	28 435,22 zł	- zł	35 850,43 zł
1)	Grunty					- zł				- zł
2)	Budynki i lokale	2 361 568,48 zł	279 947,69 zł			279 947,69 zł				- zł
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	455 291,74 zł				- zł		18 553,22 zł		18 553,22 zł
4)	Kotły i maszyny energetyczne	110 447,18 zł				- zł				- zł
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 093,47 zł				- zł				- zł
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	50 952,37 zł				- zł	5 910,00 zł			5 910,00 zł
7)	Urządzenia techniczne	9 882,00 zł				- zł		9 882,00 zł		9 882,00 zł
8)	Środki transportu	308 097,90 zł				- zł	1 505,21 zł			1 505,21 zł
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	27 990,80 zł				- zł				- zł
RAZEM:		3 349 439,44 zł	279 947,69 zł	995,00 zł	- zł	280 942,69 zł	7 415,21 zł	28 435,22 zł	- zł	35 850,43 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	19
14 110,50 zł	13 115,50 zł			995,00 zł		995,00 zł			14 110,50 zł	- zł	- zł
3 580 421,20 zł	2 252 137,23 zł	- zł	94 706,99 zł	- zł	- zł	94 706,99 zł	35 850,43 zł	2 310 993,79 zł	1 084 186,71 zł		1 269 427,41 zł
- zł											
2 641 516,17 zł	1 372 214,98 zł		58 252,36 zł			58 252,36 zł		1 430 467,34 zł	989 353,50 zł		1 211 048,83 zł
436 738,52 zł	391 674,08 zł		14 927,57 zł			14 927,57 zł	18 553,22 zł	388 048,43 zł	63 617,66 zł		48 690,09 zł
110 447,18 zł	103 845,75 zł		2 118,71 zł			2 118,71 zł		105 964,46 zł	6 601,43 zł		4 482,72 zł
12 093,47 zł	9 572,12 zł		851,03 zł			851,03 zł		10 423,15 zł	2 521,35 zł		1 670,32 zł
45 042,37 zł	46 680,76 zł		736,16 zł			736,16 zł	5 910,00 zł	41 506,92 zł	4 271,61 zł		3 535,45 zł
- zł	9 882,00 zł		- zł			- zł	9 882,00 zł	- zł	- zł		- zł
306 592,69 zł	290 276,74 zł		17 821,16 zł			17 821,16 zł	1 505,21 zł	306 592,69 zł	17 821,16 zł		- zł
27 990,80 zł	27 990,80 zł					- zł	- zł	27 990,80 zł	- zł		- zł
3 594 531,70 zł	2 265 252,73 zł	- zł	95 701,99 zł	- zł	- zł	95 701,99 zł	35 850,43 zł	2 325 104,29 zł	1 084 186,71 zł		1 269 427,41 zł

Główny Księgowy

GWP

Katarzyna Głochowska

Dyrektor

GWP

Justyna Krzysztofek

do załącznika Nr 12 punkt 1.4

Grunty w wieczystym 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 nieamortyzowane lub nieumarzane

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

Główny Księgowy
Katarzyna Gruchowska

Dyrektor
Katarzyna Krzysztofek


do załącznika Nr 12 punkt 1.7

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	0	0
2.						

Główny Księgowy
Katarzyna Grzechowska

Dyrektor
Justyna Kyzysztofek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Suchorączku Suchorączek w Suchorączku Suchorączek 9, 00-410 Więcbork REGON 000296437	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Powiat Sępoleński
Numer identyfikacyjny REGON 000296437	sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	E43D9CA31765D330 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
1.10.	kwotę 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 leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Katarzyna Grochowska
(główny księgowy)

Grop
Katarzyna Grochowska

2019-03-20
rok mies. dzień

Dyrektor

Justyna Krzysztofek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
Katarzyna Grochowska *KG* 2019-03-20

(główny księgowy) *Katarzyna Grochowska* mies. dzień

Dyrektor
Justyna Krzysztofek

(kierownik jednostki)