

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Szpitalna nr 3
57-200 Ząbkowice Śląskie
Regon 000965364

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
w Ząbkowicach Śląskich
PUNKT KANCELARYJNY

10.04.2019

Ilość złączników

Podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki ZĄBKOWICE ŚLASKIE
1.3	adres jednostki ul. SZPITALNA 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Dom Pomocy dla osób przewlekle i somatycznie chorych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 do 31-12-2018
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) Środki trwale finansowane są ze środków na inwestycje,- w cenie nabycia. Amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto metodę liniową. Na dzień bilansowy , środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych Jednorazowo umarzane są środki trwale o wartości do 10.000 zł. w miesiącu przyjęcia do użytkowania , które finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwale -na koncie 011, pozostałe środki trwale na koncie 013 w ewidencji ilościowo-wartościowej. W ewidencji ilościowej ujmuje się środki trwałe o wartości poniżej 200 zł. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem. Koszty działalności podstawowej ujmuje się zespole „ 4” koszty r według rodzajów kosztów i w podziale klasyfikacji budżetowej wydatków. Zapasy - materiały wycenia się według cen zakupu. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Należności/ zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące należności z zachowaniem ostrożności. Odpisów należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty. Kwoty odpisów wartości należności zmniejszają należności , których dotyczą. Rozliczenia międzyokresowe kosztów ze względu na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku nie stosuje się. Wynik finansowy ustalany jest w wariancie porównawczym
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Tabela nr 1 i 2
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
	Tabela nr 1 i tabela nr

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Tabela nr 3 – brak wyceny						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Tabela nr 4 – nie dotyczy						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Powierzchnia (m²)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Wartość</td> <td></td> </tr> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)		Wartość	
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m ²)							
Wartość							
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						
	Tabela nr 5 – nie dotyczy						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Tabela nr 6 – nie dotyczy						
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)						
	Tabela nr 7 – nie dotyczy						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Tabela nr 8 – nie dotyczy						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, 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						
	Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług (art. 3 ust. 1 pkt 22 uor). Tabela nr 9 – nie dotyczy						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	Tabela nr 10 nie dotyczy						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Tabela nr 11 - nie dotyczy						
1.12.	łącną 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						
	Tabela nr 12 - nie dotyczy						

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
	Tabela nr 13 – nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Pozycja ta wymaga prowadzenia ewidencji pozabilansowej (mogą to być wadia i gwarancje wykonania umowy w formie ubezpieczeń) Tabela nr 14 – nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
	<p>Dodatkowe dane dotyczące zestawienia zmian w funduszu jednostki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - inne zwiększenia 11.070,00 – przeksięgowanie kosztu PFU dla projektu UE przebudowy budynku nr 3 Domu Pomocy Społecznej w Ząbkowicach Śl. zaewidencjonowanego w 2017 roku jako koszt bieżący a zakwalifikowanego w 2018r. jako koszt kwalifikowany inwestycji <p>Dane w Rachunku zysków i strat:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pozostałe przychody operacyjne 25.412,37 w całości dotyczą darowizn rzeczowych na rzecz jednostki - Przychody finansowe 644,91 w całości stanowią kapitalizację odsetek bankowych z rachunków bankowych

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
DYREKTOR d/s ekonomicznych- Gł. Księgowy <i>Ewa Trojak</i>	DYREKTOR Domu Pomocy Społecznej w Zabkowitzach Śląskich <i>Monika</i> <i>Dorota Sierka</i>	
(główny księgowy)	2019-03-26 (rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)