

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

Im. Jana Pawła II

17-120 Brańsk, ul. Jana Pawła II 12

tel./fax (05) 737 50 60, tel./fax (05) 737 51 42

NIP: 543-10-15-233, REG: 000558133

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II
1.2	siedzibę jednostki ul. Jana Pawła II, 17-120 Brańsk
1.3	adres jednostki ul. Jana Pawła II, 17-120 Brańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8730Z Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) sprawozdanie jednostkowe krótki opis na podstawie przyjętych zasad w jednostce, który powinien zawierać m.in: sposób wyceny środków trwałych, wyceny wartości niematerialnych i prawnych, należności i zobowiązania wg ich wartości, amortyzację, podpisy aktualizacyjne. W DPS Brańsk księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu systemów komputerowych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10000,00 podlegają ewidencji na kontach 011 i 020, wycenia się je wg. cen zakupu lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Umarza się je i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia. Dla pozostałych środków trwałych o wartości od 500,00 do 10000,00 prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Podlegają one umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Pozostałe wyposażenie i sprzęt nie zaliczany do grupy ilościowo-wartościowej księgowane jest bezpośrednio w koszty. Należności wycenia się wg wartości wymagalnej, nie zachodzi potrzeba tworzenia odpisu aktualizacyjnego.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1	Grunty	0,00				0,00			0,00	119 135,28	119 135,28
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 057 792,11	178 817,19	178 817,19		3 236 609,30	4 087 596,34		3 908 779,15		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	711 114,03	43 897,49	43 897,49		8 885,02	746 126,50		181 947,30	151 333,81	
1.4	Środki transportu	177 781,00	29 400,00	29 400,00		119 456,00	87 725,00		144 550,01	115 150,01	
1.5	Inne środki trwałe	141 425,17	7 458,33	7 458,33		8 174,00	140 709,50		12 050,49	4 592,16	
1.6	Wartości niematerialne i prawne	31 392,20				0,00	420,00		30 972,20	0,00	0,00
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
	<i>brak danych</i>										
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
	<i>brak danych</i>										
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto										
	<i>nie dotyczy</i>										
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										
	11854,74 sprzęt komputerowy na podstawie umowy użyczenia od Starostwa										
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	<i>nie dotyczy</i>										
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) - dane z konta 290										
Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego					
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie						
1	Z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00					
2	Pozostałe	0,00				0,00					

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>nie dotyczy</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>nie dotyczy</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 <i>nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>nie dotyczy</i>
1.12.	łączną 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 <i>nie dotyczy</i>
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 - dane z konta 640 <i>nie stosuje się międzyokresowego rozliczania kosztów</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 3758423,35
1.16.	inne informacje (likwidacja jednostek) <i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>nie dotyczy</i>
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 - saldo konta 080 <i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 DPS BIAŃSK
mgr. *Marek Michalski*.....
 (główny księgowy)

25.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Klinicka
 mgr Anna Klinicka

 (kierownik jednostki)