

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

im. Jana Pawła II

17-120 Brańsk, ul. Jana Pawła II 12

tel. (85) 737 51 32

NIP: 643-10-16-233, REG. 000568133

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Dom Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Jana Pawła II, 17-120 Brańsk</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Jana Pawła II, 17-120 Brańsk</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>8730Z Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i> sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>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, odpisy 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.</i>
5.	inne informacje
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 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

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

1	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa. Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa. Stan na koniec roku 3+(4+5+6+7)- (8+9+10+11)
			Zakup	Rozliczenie środków trwałych w budowie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Nieodpłatne przekazanie	Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	119 135,28									119 135,28
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 145 388,45		262 533,57							7 407 922,02
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	897 460,31									897 460,31
1.4	Środki transportu	202 875,01									202 875,01
1.5	Inne środki trwałe	145 301,66									145 301,66
1.6	Wartości niematerialne i prawne	30 972,20									30 972,20

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	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 aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego 3-13	stan na koniec roku obrotowego 12-19
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
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	3 236 609,30		178 817,19		178 817,19		3 415 426,49	3 908 779,15	3 992 495,53
1.3	Urządzenia techniczne i maszyn	746 126,50		43 671,32		43 671,32		789 797,82	151 333,81	107 662,49
1.4	Środki transportu	87 725,00		29 400,00		29 400,00		117 125,00	115 150,01	85 750,01
1.5	Inne środki trwałe	140 709,50		3 538,83		3 538,83		144 248,33	4 592,16	1 053,33
1.6	Wartości niematerialne i prawne	30 972,20				0,00		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									
	<i>11854,74 sprzęt komputerowy na podstawie umowy użyczenia od Starostwa</i>									
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 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
	<i>nie dotyczy</i>
1.1.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 974 366,72
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
	7 995,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>

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 BRANISK
mgr Teresa Duchalska

.....
(główny księgowy)

06.03.2020r.
(rok, miesiąc, dzień)



(kierownik jednostki)