

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Nowe Miszewo
1.3	adres jednostki
	ul. Pałacowa 2b 09-470 Bodzanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Całodobowa opieka nad osobami chorymi psychicznie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane Domu Pomocy Społecznej i Warsztatu Terapii Zajęciowej prowadzonego przez Dom
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tj. Dz. U z 2019r poz .351) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planu 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 z dnia 13 września 2017r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911). Przy wycenie aktywów i pasywów przyjęto następujące zasady: a) rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy wg wartości wynikającej z ceny zakupu, b) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, c) nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, d) odsetki od należności i zobowiązań w tym zobowiązań podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub wysokości należnych odsetek na koniec kwartału. Nie nalicza się odsetek ustawowych od należności gdy nie przekraczają kwoty określonej tak jak przy odsetkach podatkowych. Nie wysyła się upomnienia gdy koszty przesyłki przewyższają kwotę należnych odsetek. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne i zdatne do użytku na potrzeby jednostki. W jednostce wprowadzono n/w poziomy istotności:

- | | |
|----|-----------------|
| 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

[illegible]

4.	Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	75 596,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 596,69
5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	492 324,86	0,00	41 328,00	0,00	41 328,00	0,00	21 665,97	0,00	21 665,97	511 986,89
6.	Urządzenia techniczne	282 133,43	0,00	40 836,00	0,00	40 836,00	0,00	31 495,69	0,00	31 495,69	291 473,74
7.	Środki transportu	656 429,14	0,00	152 000,01	0,00	152 000,01	0,00	0,00	152 000,01	152 000,01	656 429,14
8.	Narzędzia, przyrządy	259 963,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 904,95	0,00	33 904,95	226 058,62
9.	Pozostałe środki trwałe 013	2 597 402,63	0,00	244 804,29	0,00	244 804,29	0,00	529 654,66	0,00	529 654,66	2 312 552,26
10.	Wartości niematerialne i prawne	11 068,96	0,00	3 099,60	0,00	3 099,60	0,00	0,00	0,00	0,00	14 168,56

Umorzenie- stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan an koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	Aktuali- zacja	Amortyzacj a za cały 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
3 850 302,25	0,00	204 524,44	0,00	204 524,44	0,00	4 054 826,69	4 309 457,59	4 133 223,15
324 812,57	0,00	1 109,47	0,00	1 109,47	0,00	325 922,04	1 438,33	328,86
10 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 736,00	0,00	0,00
68 285,02	0,00	1 070,00	0,00	1 070,00	0,00	69 355,02	7 311,67	6 241,67
388 394,39	0,00	15 348,87	0,00	15348,87	8 446,77	395 296,49	103 930,47	116 690,40
203 621,66	0,00	11 459,10	0,00	11 459,10	27 322,98	187 757,78	78 511,77	103 715,96
175 366,91	0,00	97 392,82	0,00	97 392,82	0,00	272 759,73	481 062,23	383 669,41
252 575,56	0,00	7 388,01	0,00	7 388,01	33 904,95	226 058,62	7 388,01	0,00
2 597 402,63	0,00	244 804,29	0,00	244 804,29	529 654,66	2 312 552,26	0,00	0,00
11 068,96	0,00	3 099,60	0,00	3 099,60	0,00	14 168,56	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyscie
	0,00
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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 danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dom Pomocy Społecznej nie tworzy rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na świadczenia pracownicze w 2019r wydano kwotę 6 764 940,55 zł w tym: - wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami – 6 446 998,21 zł - nagrody jubileuszowe – 37 049,23 zł - odprawy emerytalne i rentowe – 73 296,00 zł - odpis na ZFŚS – 196 211,31 zł - inne świadczenia pracownicze- 11 385,80 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	0,00
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego
.....
(główny księgowy) *Małgorzata Pińska-Pikała*

3 0 MAR. 2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego
mgr inż. Jarosław Mioduski
.....
(kierownik jednostki)

