

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Dane podstawowe identyfikujące Jednostkę, w szczególności: nazwę, dane adresowe, podstawowy przedmiot działalności, wskazanie okresu objętego sprawozdaniem, omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Surhowie
1.2	siedzibę jednostki
	Surhów Kol. 3 22-310 Kraśniczyn
1.3	adres jednostki
	Surhów Kol. 3 22-310 Kraśniczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1.Przedmiotem działalności Domu jest świadczenie usług na rzecz jego mieszkańców, w tym: usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu. 2.Standard i zakres usług ustala się, uwzględniając indywidualne potrzeby oraz możliwości psychofizyczne mieszkańców Domu. 3.Dom prowadzi działalność na rzecz osób niepełnosprawnych. 4.Pobyt w Domu jest odpłatny.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 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)

	1.ŚT oraz WNiP w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w drodze darowizny) wycenia się według ceny nabycia, wytworzenia lub wartości określonej w decyzji organu przekazującego dany ŚT. 2.ŚT oraz WNiP do 3.500,00 ewidencjonuje się ilościowo i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia. 3.Materiały i towary ewidencjonuje się ilościowo - wartościowo w cenie zakupu i rodzaju. 4.Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z Rozp. z 13 września 2017r. 5.Środki Trwałe oraz WNiP umarza się (metodą liniową) lub amortyzuje. 6.Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według zasad przyjętych przez jednostkę zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. 7.Ustalając zasady umarzania lub amortyzacji, jednostka przyjęła stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 8.ŚT oraz WNiP umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu do czasu zrównania z wartością początkową lub do wycofania. 9.ŚT oraz WNiP nowo przyjęte umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do użytkowania. 10.Uproszczenia – jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	1.Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. 2.Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. 3.Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
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 2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	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

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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
	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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.139.145,63
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
anna Horecka

(główny księgowy)

2019.02.20

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Monika Łukasik

.....
(kierownik jednostki)