

Wpłynęło do Wydziału
FN
Starostwo Powiatowe w Pielnie
data 31.03.2020 podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Zakrzewo Kościelne
1.3	adres jednostki
	Zakrzewo Kościelne 14 09-460 Mała Wieś
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:

4.	Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	7 989,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 989,96
5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	73 607,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 607,87
6.	Urządzenia techniczne	161 617,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 617,28
7.	Środki transportu	561 112,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 112,62
8.	Narzędzia, przyrządy	127 551,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 056,00	0,00	18 056,00	109 495,42
9.	Pozostałe środki trwałe 013	956 034,77	0,00	85 117,73	0,00	85 117,73	0,00	22 333,70	0,00	22 333,70	1 018 818,80
10.	Wartości niematerialne i prawne	26 042,50	0,00	1 098,39	0,00	1 098,39	0,00	0,00	0,00	0,00	27 140,89

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
1 664 284,46	0,00	82 528,04	0,00	82 528,04	0,00	1 746 812,50	1 636 837,04	1 554 309,00
532 044,21	0,00	19 145,46	0,00	19 145,46	0,00	551 189,67	106 848,66	87 703,20
85 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 492,00	0,00	0,00
7 989,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 989,96	0,00	0,00
62 308,30	0,00	4 491,10	0,00	4 491,10	0,00	66 799,40	11 299,57	6 808,47
161 617,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 617,28	0,00	0,00
242 190,70	0,00	105 673,00	0,00	105 673,00	0,00	347 863,70	318 921,92	213 248,92
103 082,62	0,00	6 493,60	0,00	6 493,60	18 056,00	91 520,22	24 468,80	17 975,20
956 034,77	0,00	85 117,73	0,00	85 117,73	22 333,70	1 018 818,80	0,00	0,00
26 042,50	0,00	1 098,39	0,00	1 098,39	0,00	27 140,89	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 wieczystie
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	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.	łącznie 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 3 420 368,90 zł w tym: - wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami – 3 163 312,97 zł - nagrody jubileuszowe – 132 568,34 zł - odprawy emerytalne i rentowe – 22 968,00 zł - odpis na ZFŚS – 78 288,31 zł - inne świadczenia pracownicze- 23 031,28 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Płockiego
.....
mgr Elżbieta Książka-Pikała
(główny księgowy)

...3.0. MAR. 2020...
(rok, miesiąc, dzień)

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

