

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
"SENIOR"
ul. Parkowa 14, Różanka
22-200 Włodawa
tel. (82) 571 81 16/17

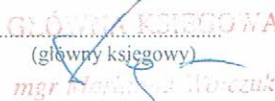
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej SENIOR
1.2	siedzibę jednostki Różanka,
1.3	adres jednostki ul. Parkowa 14, 22-200 Włodawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zapewnienie całodobowej opieki dla osób w podeszłym wieku i przewlekle somatycznie chorych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019
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)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się: a) pochodzące z zakupu wg cen nabycia, b) pochodzące z inwestycji wg kosztów wytworzenia, c) pochodzące z nieodpłatnego przekazania na podstawie właściwego organu - w wartości określonej w decyzji, w przypadku braku wartości w decyzji przyjmuje się wg wyceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego, d) otrzymane w drodze darowizny w wartości ustalonej przez darczyńcę w przypadku braku wg wartości rynkowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji środka trwałego następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do użytkowania a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego lub likwidacji.</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne, 3) odzież, 4) meble i dywany 5) inwentarz żywy 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości. <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Przedmioty (wyposażenie) o wartości ponad 100 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej z podziałem na osoby materialnie odpowiedzialne.</p> <p>Prenumeraty, ubezpieczenia i inne cykliczne koszty ponoszone każdego roku, a dotyczące przyszłych okresów nie podlegają międzyokresowemu rozliczeniu kosztów i są odnoszone w ciężar kosztów danego roku.</p>
1)	inne informacje
	Brak danych
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
	Załączniki: Tabela amortyzacji za 2019r, (środki trwałe) Zestawienie stanu pozostałych środków trwałych za 2019r Zestawienie stanu wartości niematerialnych i prawnych za 2019r
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	Brak danych
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
	<p>Kwota wypłaconych świadczeń z podstawowej działalności DPS SENIOR i realizowanego projektu „Kompleksowy system usług społecznych w Powiecie Włodawskim”.</p> <ul style="list-style-type: none"> - a) odprawy emerytalne i rentowe 85.590,64 zł - b) nagrody jubileuszowe 109.444,78 zł - c) świadczenie urlopowe 0,00 zł - d) inne (świadczenia wynikające z przepisów bhp, zakup usług zdrowotnych, szkolenia pracowników,- ZFSS 182.910,69 zł <p style="text-align: right;">Razem 377.946,11 zł</p>

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
	Kwota 112.472,00 zł dotyczy 2 zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku. 1. Budowa pochylni dla potrzeb osób niepełnosprawnych - 17.700,00 zł 2. Dostosowanie budynku DPS Senior do obowiązujących przepisów w zakresie bezpieczeństwa przeciwpożarowego - 94.772,00 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	DPS SENIOR w Różance realizował projekt „Kompleksowy system usług społecznych w Powiecie Włodawskim” w okresie od grudnia 2018 do 30 listopada 2019.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych


GABRIELA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
 mgr Mariola Korczuk

2020 -03-25.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej

 (kierownik jednostki)
 Andrzej Lis