

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU
1.2	siedzibę jednostki TURSK
1.3	adres jednostki TURSK 28, 69-200 SULECIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Dom Pomocy Społecznej jest jednostką budżetową nieposiadającą osobowości prawnej. Organem prowadzącym jest Starostwo Powiatowe w Sulęcinie. Przedmiotem działalności jest pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób przewlekle somatycznie chorych i niepełnosprawnych fizycznie.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne – <i>ten punkt informacji dodatkowej pomija się, jeśli jednostka organizacyjna nie sporządza łącznego sprawozdania.</i> Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ol style="list-style-type: none"> 1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, 2) Do ewidencji środków trwałych DPS wprowadza środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł, które są amortyzowane metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych 1 raz w miesiącu. 3) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 tys. zł umarzane są jednorazowo w 100% w miesiącu oddania ich do użytku. Pozostałym środkom trwałym powyżej 200 zł lub okres używalności jest dłuższy niż 1 rok nadaje się nr inwentarzowy i przyjmuje do ewidencji pozostałych środków trwałych. 4) DPS nie posiada środków dydaktycznych, inwentarza żywego oraz mebli powyżej 10 tys. zł. 5) Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty. 6) Zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT. 7) Stany i rozchody materiałów objętych gospodarką magazynową wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO, 8) Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole „4” wg rodzajów i w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
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 – zgodnie z Tabelą nr 1 stanowiącą załącznik nr I do niniejszej informacji, Wg załącznika
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – zgodnie z Tabelą nr 2 stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej informacji,
	<i>Wg załącznika</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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 - zgodnie z Tabelą nr 3 stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej informacji,
	<i>Wg załącznika</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) - zgodnie z Tabelą nr 4 stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszej informacji,
	<i>Wg załącznika</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Rezerwy finansowe nie występują</i>
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
	<i>Nie występują</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie występują</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie występują</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>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - zgodnie z Tabelą nr 5 stanowiącą załącznik nr 6 do niniejszej informacji,
	<i>Wg załącznika</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Na rachunku bankowym VAT stan środków wynosi „zero”</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - zgodnie z Tabelą nr 6 stanowiącą załącznik nr 7 do niniejszej informacji,
	<i>Wg załącznika</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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Darowizna art. spożywczych wartość 926,00zł, darowizna materiałów i wyposażenia wartość 39.988,56 zł. Wartość należności od dłużników na dzień 31.12.2019 r. kwota 3.463,16 zł.</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
3.	Inne informacje niż wymienione, powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Irena Lurka

(główny księgowy)


2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Turku

Iwona Madajczak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej Tursk 28 69-200 Sulęcín	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Sulęciński
Numer identyfikacyjny REGON 211037617		C1B99A57ACF76CE1 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Lurka
irena Lurka
(główny księgowy)

2020.03.26
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku

Iwona Madaczak
Iwona Madaczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Lurka
Irena Lurka
(główny księgowy)

2020.03.26
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tirsia

Iwona Madajczak
Iwona Madajczak
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne *	zbycie		likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	8 479,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 479,05	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	8 479,05				0,00					8 479,05	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	
II	Środki trwałe ogółem (od I do 5)	7 011 958,86	0,00	495 413,21	0,00	495 413,21	13 333,00	0,00	0,00	13 333,00	7 494 039,07	
1.	Grunt					0,00					0,00	
1.1	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	
2.	Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 780 937,55		467 997,21		467 997,21					6 248 934,76	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	737 365,75		27 416,00		27 416,00					764 781,75	
4.	Środki transportu	364 547,44				0,00	13 333,00				351 214,44	
5.	Inne środki trwałe	129 108,12				0,00					129 108,12	

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia; może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	17		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			22	23
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
8 479,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 479,05	0,00	0,00	
8 479,05				0,00				0,00	8 479,05	8 479,05	0,00	
5 072 633,41	0,00	158 471,63	0,00	158 471,63	13 333,00	0,00	0,00	13 333,00	5 217 772,04	1 939 325,45	2 276 267,03	
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
4 025 508,67		105 261,06		105 261,06				0,00	4 130 769,73	1 755 428,88	2 118 165,03	
737 365,75		489,37		489,37				0,00	737 855,12	0,00	26 926,63	
180 650,87		52 721,20		52 721,20	13 333,00			13 333,00	220 039,07	183 896,57	131 175,37	
129 108,12				0,00				0,00	129 108,12	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Irena Lurka

DYREKTOR
Dому Pomocy Społecznej
w Tarnobrzegu
Iwona Madajczak

Nazwa i adres jednostki
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w TURSKU
TURSK 28
69-200 SULECIN

Tabela nr 2 Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa aktywów stan na początek roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów stan na początek roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie)						
1						0	0
2						0	0
3						0	0
4						0	0
...						0	0
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne
b) aktywa finansowe np.: Udziały, akcje, udziały pożyczki

Nazwa i adres jednostki
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU
 TURSK 28
 69-200 SULĘCIN

Tabela nr 3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budyunki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Irena Lurka

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Tursku
Iwona Młodajczak

Nazwa i adres jednostki
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU
TURSK 28, 69-200 SULECIN

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w trakcie roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia znakiem plus)	(ze wykorzystanie znakiem minus)	uznane za zbędne znakiem minus)	(ze	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	NIE WYSTĘPUJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2						0	
3						0	
4						0	
...							
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt. 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Irena Lurka

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Tursku
Iwona Matyjaszak

Nazwa i adres jednostki
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU
TURSK 28
69-200 SULĘCIN

Tabela nr 5 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	7 222 748,10
2	Nagrody jubileuszowe	122 917,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	115 212,00
4	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	193 801,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	46 434,54
	Ogółem	7 701 112,64

*wydatki poniesione z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Irena Lurka

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku
Iwona Madajczak

Nazwa i adres jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TURSKU
TURSK 28
69-200 SULECIN

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia znakiem plus)	wykorzystanie znakiem minus)	uznane za zbędne znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	NIE WYSTĘPUJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2						0,00
3						0,00
4						0,00
...						0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Irena Lurka
Irena Lurka

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku
Iwona Madajczak
Iwona Madajczak