

Załącznik nr 3

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 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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018
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) 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 nadaje się nr inwentarzowy i przyjmuje do ewidencji pozostałych środków trwałych. 4) DPS nie posiada środków dydaktycznych i inwentarza żywego, nie ma 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 a 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 1 do niniejszej informacji, Wg załącznika
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 – zgodnie z Tabelą nr 2 stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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,
	Wg załącznika
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) - zgodnie z Tabelą nr 4 stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy finansowe nie występują
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 występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - zgodnie z Tabelą nr 5 stanowiącą załącznik nr 6 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
1.16.	inne informacje
	Na rachunku VAT stan środków wynosi „zero”
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - zgodnie z Tabelą nr 6 stanowiącą załącznik nr 7 do niniejszej informacji,
	Wg załącznika
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
	Darowizna art. spożywczych wartość 685,42 zł, darowizna środków dezynfekcyjnych i szczepionek wartość 3.181,23 zł, otrzymane kary i odszkodowania wynikające z umów kwota 5,66zł. Wartość należności od dłużników na 31.12.2018r. kwota 14.077,79 zł
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Lurka
Irena Lurka

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku

Małgorzata Kwasowska-Marczyk
Małgorzata Kwasowska-Marczyk
(kierownik jednostki)

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki.

Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje 1.1; 1.3; 1.5; 1.7; 1.15; 2.1; należy wypełnić w załączonych Tabelach od nr 1 do nr 6, które zostały przygotowane na potrzeby łącznego sprawozdania finansowego i stanowią załączniki do sprawozdania finansowego. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.

Nazwa i adres jednostki

Dom Pomocy Społecznej w Tursku

Tursk 28

69-200 Sulęcín

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			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		3	2	4	5	6	7	8	9		
I	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz 1+2)	5 896,05	0,00	0,00	2 583,00	0,00	2 583,00	0,00	0,00	0,00	8 479,05
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	5 896,05			2 583,00		2 583,00				8 479,05
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00				0,00
II	Środki trwałe ogółem (od 1 do 5)	6 744 215,58	0,00	0,00	280 003,22	0,00	280 003,22	0,00	12 259,94	0,00	7 011 958,86
1.	Grunty						0,00				0,00
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00
2.	Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 689 224,33			91 713,22		91 713,22				5 780 937,55
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	745 625,69					0,00		8 259,94		737 365,75
4.	Środki transportu	176 257,44			188 290,00		188 290,00				364 547,44
5.	Inne środki trwałe	133 108,12					0,00		4 000,00		129 108,12

STAROSTWO POWIATOWE w Sulęcín
 ul. Armii Krajowej 10
 69-200 Sulęcín
 2019 -03- 29
 ilość załączników.....

Str. 4

* 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

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Tursku
 Małgorzata Krasowska-Marczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Irena Lurka

Umorzenie - 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)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów			
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)		
												13	14
5 896,05	0,00	0,00	2 583,00	2 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 479,05	0,00	0,00	0,00	
5 896,05			2 583,00	2 583,00					8 479,05	0,00	0,00	0,00	
4 880 438,99	0,00	204 454,36	0,00	204 454,36	0,00	12 259,94	0,00	12 259,94	5 072 633,41	1 863 776,59	1 939 325,45	0,00	
				0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
3 900 330,16		125 178,51		125 178,51					4 025 508,67	1 788 894,17	1 755 428,88	0,00	
677 943,21		67 682,48		67 682,48		8 259,94		8 259,94	737 365,75	67 682,48	0,00	0,00	
176 257,44		4 393,43		4 393,43					180 650,87	0,00	183 896,57	0,00	
125 908,18		7 199,94		7 199,94		4 000,00		4 000,00	129 108,12	7 199,94	0,00	0,00	

DYREKTOR

Dotyczy umorzenia zaliczonej

w Turcji

Małgorzata Krasowska-Marczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Lutka

Nazwa i adres jednostki

Dom Pomocy Społecznej

Tursk 28

69-200 Sulęcín

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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

STANOWISKO BURMISTRZA GMINY
WYSTĄPIENIE
2019-03-29
załącznik nr...
podpis *Stk.M.*

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymane 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, udzielone pożyczki

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku
Małgorzata Krąkoszewska-Marczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Irena Lurka

Nazwa i adres jednostki
 Dom Pomocy Społecznej
 Tursk 28
 69-200 Sulęcín

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

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

STAROSTWO POWIATOWE w Sulęcín
 Wydział - Wzrost Polityki
 2019 -03- 29
 ilość załączników
 podpis *Stix.M.*

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Tursku
[Signature]
 Małgorzata Krakowska-Marczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 Irena Lurka

Nazwa i adres jednostki

Dom Pomocy Społecznej w Tursku
Tursk 28, 69-200 Sulęcín

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie w grup należności	Zmiana stanu odpisów w trakcie roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5+6)
		Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznane za zbędne (ze znakiem minus)	
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
...						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.

STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIEBOŻYCU
Wydział - Turystyka i Rekreacja
2019 -03- 29
ilość załączników
podpis *Strix: H.*

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku
M. Marzyk
Małgorzata Krusowska Marzyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Irena Lurka
Irena Lurka

Nazwa i adres jednostki

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

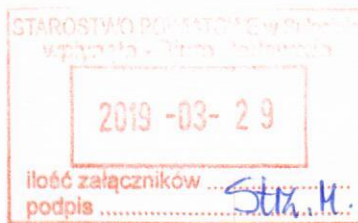
TURSK 28

69-200 SULECIN

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.	Wyjątki z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	6 911 563,63
2	Nagrody jubileuszowe	86 829,00
3	Odpisy emerytalne i rentowe	42 500,00
4	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	186 700,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	19 248,53
	Ogółem	7 246 841,16

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



DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Turku
[Signature]
Małgorzata Wasowska-Monzyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Irena Lurka

Nazwa i adres jednostki

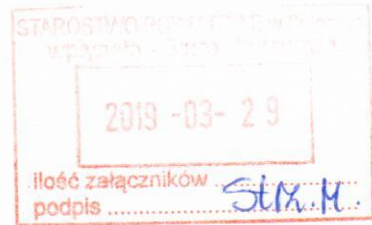
Dom Pomocy Społecznej w Tursku

Tursk 28

69-200 Sulęcín

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 (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznane za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2						0
3						0
4						0
...						0
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Tursku

Margaryta Krasowska-Marczyk
Margaryta Krasowska-Marczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Lurka
Irena Lurka