DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
„SMREK"
Zaskale, ul. Kardynała Karola Wojtyły 136
34-424 Szaflary
tel.(0-18)265-55-52, 275-53-10, 275-53-80
NIP 735-12-81-277, REG.: 490010970

Załącznik nr 12

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej "Smrek"
1.2	siedzibę jednostki
	Zaskale
1.3	adres jednostki
	Zaskale ul. K. K. Wojtyły 136, 34-424 Szaflary
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zapewnienie całodobowej opieki mieszkańcom - prowadzenie Domu Pomocy Społecznej zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz. U. 2019 poz. 1508)
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)
	Zgodnie z zarządzeniem Dyrektora Nr 4/2018 z dnia 31.01.2018r. w sprawie wprowadzenia Polityki rachunkowości dla DPS "Smrek" w Zaskalu, wydanego na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity Dz. U. 2019 poz. 351). Wykazne w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy są: - dla rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - cena nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, - dla zobowiązań - kwota wymagalnej zapłaty na dzień bilansowy, - dla należności - kwota wymagalnej zapłaty na dzień bilansowy, - dla środków pieniężnych - ich wartość nominalna. Środki trwałe o wartości nominalnej powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową z zastosowanie stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości nominalnej poniżej 10.000,00 zł amortyzuje się jednorazowa.
5	inne informacje
	nie dotyczy
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 załącznikiem nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji
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 wieczyście
	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
	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:
	nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości był by to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	32.504,90 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	zbycie niefinansowych aktywów trwałych (sprzedaż samochodu)- 36.800,00 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
	bie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Obrochta
(główny księgowy)

14-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DPS „SMREK" w Zaskalu
mgr Agata Domalik
(kierownik jednostki)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
„SMREK”
Zaskale, ul. Kardynała Karola Wojtyły 136
34-424 SZAFLARY
tel.(0-18)265-55-32, 275-53-16, 275-53-80
NIP 736-12-81-277, REG.: 490010970

Nazwa i adres jednostki Dom Pomocy Społecznej "Smrek" w Zaskalu, ul. K. K. Wojtyły 136, 34-424 Szaflary

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej
za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

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 w tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stań końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	21	22
1.	I. Wartości niematerialne i prawne	19 037,42		1 265,00		1 265,00					20 302,42	19 037,42		1 265,00		1 265,00		20 302,42		
2.	II.1.1. Grunty	114 000,00									114 000,00								114 000,00	114 000,00
3.	II.1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																			
4.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 862 641,64									4 862 641,64	995 569,23		75 691,48		75 691,48		1 071 260,71	3 867 072,41	3 791 380,93
5.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	490 838,67		38 253,00		38 253,00		9 394,00		9 394,00	519 697,67	387 970,67		39 198,28		39 198,28	9 394,00	417 774,95	102 868,00	101 922,72
6.	1.4. Środki transportu	122 495,00		149 000,00		149 000,00	112 550,00			112 550,00	158 945,00	122 495,00		22 349,97		22 349,97	112 550,00	32 294,97		126 650,03
7.	1.5. Inne środki trwałe	859 857,79		62 604,45		62 604,45		8 024,31		8 024,31	914 437,93	857 073,02		64 597,58		64 597,58	8 024,31	913 646,29	2 784,77	791,64
8	II.2. Środki trwałe w budowie																			
9.	II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie																			
	Ogółem	6 468 870,52		251 122,45		251 122,45	112 550,00	17 418,31		129 968,31	6 590 024,66	2 382 145,34		203 102,31		203 102,31	129 968,31	2 455 279,34	4 086 725,18	4 134 745,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Obrochta

....
(główny księgowy)

14-03-2019
(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
DPS „SMREK” w Zaskalu
mgr Agata Domalik

....
(kierownik jednostki)

Objaśnienia

Zwiększenie wartości początkowej - ujmowane w kolumnie 4 tabeli - dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości. Jako przychód - w kolumnie 5 tabeli - traktowany jest zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Jako przemieszczenie - ujmowane w kolumnie 6 tabeli - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "SMREK" Zaskale, ul. Kardynała Karola Wojtyły 136 34-424 Szaflary	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat: Powiat Nowotarski
Numer identyfikacyjny REGON **490010970**	sporządzony na dzień: **31-12-2018 r.**	**4DEA89EABEFC01FF**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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
1.12.	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
mgr Małgorzata Obrochta

DYREKTOR
DPS „SMREK" w Zaskalu
mgr Agata Domalik

Małgorzata Obrochta
(główny księgowy)

2019-03-14
rok mies. dzień

Agata Domalik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Obrochta
mgr Małgorzata Obrochta
(główny księgowy)

2019-03-14
rok mies. dzień

DYREKTOR
DPS „SMREK" w Zaskalu
Agata Domalik
mgr Agata Domalik
(kierownik jednostki)