DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
82-300 ELBLĄG, ul. Pułaskiego 1c
☎ 55 625 61 66 🖷 55 625 61 82
NIP 5781456570 REGON 170326876
PKD 87307

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI w ELBLĄGU
2019 -03- 27
DEPARTAMENT FINANSÓW BUDŻETU

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej

1.2 Siedzibę jednostki

Elbląg

1.3 Adres jednostki

ul. Pułaskiego 1 c, 82-300 Elbląg

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Pomoc Społeczna: prowadzenie Domu Pomocy Społecznej, dziennych Środowiskowych Domów Samopomocy i specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01-01-2018 – 31-12-2018

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

---

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych na podstawie ustawy o rachunkowości. Stosuje się stawki amortyzacji określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy aktualizujące należności dokonuje się według ustawy o rachunkowości.

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

Tabela nr 1 - Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacja	**Razem zwiększenia**	Zbycie	Likwidacja	Inne	**Razem zmniejszenia**	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	999 426,32				0,00				0,00	999 426,32
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	834 399,67				0,00			69 753,08	0,00	764 646,59
2.4	Środki transportu	59 105,36				0,00				0,00	59 105,36
2.5	Inne środki trwałe	0,00			69 753,08	0,00				0,00	69 753,08
2.	Razem środki trwałe	1 892 931,35				0,00				0,00	1 892 931,35
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 892 931,35				0,00				0,00	1 892 931,35

Tabela nr 2 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	inne zwiększenia	**Razem zwiększenia**	dot. zbytych składników	dot. zlikwidowanych	Inne	**Razem zmniejszenia**	
1.1	Licencja na użytkowanie programów komputerowych	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	576 509,37	23 888,78			23 888,78				0,00	600 398,15
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	530 221,79	52 131,27			52 131,27			56 309,67	56 309,67	526 043,39
2.4	Środki transportu	59 105,36				0,00				0,00	59 105,36
2.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00		56 309,67	56 309,67				0,00	56 309,67
2.	Razem środki trwałe	1 165 836,52	76 020,05		56 309,67	**132 329,72**			56 309,67	**56 309,67**	1 241 856,57
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 165 836,52	76 020,05		56 309,67	132 329,72			56 309,67	56 309,67	1 241 856,57

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 –

Nie dotyczy

Tabela nr 3 - Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym :				
	udziały				
5.	Razem				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela nr 4 - Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Powierzchnia (m2)	0,00
Wartość w zł.	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 – Nie dotyczy

Tabela nr 5 - Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem	

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

Tabela nr 6 - Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należność długoterminowe (A.III)					
2.	Należność krótkoterminowe (B.II), w tym:					
	należność z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					
	pozostałe należności (B.II.4)					
3.	Razem					

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

– Nie dotyczy

Tabela nr 7 - Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
1.						
2.						
3.	Razem					

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. 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

Tabela nr 9- Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 10 - Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	odprawy emerytalne	32 184,00
2.	nagrody jubileuszowe	24 532,08
	Razem	56 716,08

1.16. inne informacje

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

Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Szafirowicz
(główny księgowy)

26.03.2018
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
mgr Krystyna Grzybicka
(kierownik jednostki)