

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Mnichowie
1.2	siedzibę jednostki
	Mnichów 135, 28-300 Jędrzejów
1.3	adres jednostki
	Mnichów 135, 28-300 Jędrzejów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem Domu Pomocy Społecznej jest zapewnienie całodobowej opieki dzieciom i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie skierowanej do placówki oraz zaspokojenie ich niezbędnych potrzeb bytowych, zdrowotnych, edukacyjnych, społecznych i religijnych. REGON: 291168432
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2018r. i kończący się w dniu 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Składniki majątku trwałego oraz pozostałe składniki przyjęte w 2018 roku wyceniono według cen zakupu. Składniki majątku trwałego o wartości nieprzekraczającej kwoty 3500 zł i okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w koszty.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane były według liniowej metody amortyzacji z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych zgodnie ze stawkami przewidzianymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie dokonywane jest na koniec roku obrotowego. Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Na dzień bilansowy środki trwałe zostały wykazane w wartości netto. W ciągu roku obrotowego nie dokonano zmian metod księgowości, były one stosowane w sposób ciągły. W bilansie i rachunku zysków i strat uwzględniono wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku obrotowego.</p>
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									
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	10 636 482,70	0,00	491 898,59	0,00	491 898,59	0,00	29 058,80	0,00	29 058,80	11 099 322,49
1)	Grunty	725 032,00				0,00				0,00	725 032,00
2)	Budynki i lokale	7 245 675,34		240 910,00		240 910,00				0,00	7 486 585,34
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 611 560,61		84 333,00		84 333,00				0,00	1 695 893,61
4)	Kotły i maszyny energetyczne	125 494,05				0,00				0,00	125 494,05
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 591,61		30 910,00		30 910,00				0,00	40 501,61
7)	Urządzenia techniczne	62 269,77				0,00				0,00	62 269,77
8)	Środki transportu	238 945,64				0,00				0,00	238 945,64
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	617 913,68	0,00	135 745,59	0,00	135 745,59	0,00	29 058,80	0,00	29 058,80	724 600,47
RAZEM:		10 636 482,70	0,00	491 898,59	0,00	491 898,59	0,00	29 058,80	0,00	29 058,80	11 099 322,49
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0,00		0,00	0,00	0,00	
2.	ŚRODKI TRWAŁE	4 498 837,72	0,00	233 497,68	119 171,59	352 669,27	29 058,80	4 822 448,19	6 137 644,98	6 276 874,30	
1)	Grunty					0,00		0,00	725 032,00	725 032,00	
2)	Budynki i lokale	2 697 756,85		172 692,35		172 692,35		2 870 449,20	4 547 918,49	4 616 136,14	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	806 534,96		53 233,12		53 233,12		859 768,08	805 025,65	836 125,53	
4)	Kotły i maszyny energetyczne	100 443,98		1 906,43		1 906,43		102 350,41	25 050,07	23 143,64	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00		0,00	0,00	0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 591,61				0,00		9 591,61	0,00	30 910,00	
7)	Urządzenia techniczne	27 651,00		5 665,78		5 665,78		33 316,78	34 618,77	28 952,99	
8)	Środki transportu	238 945,64				0,00		238 945,64	0,00	0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	617 913,68	0,00	0,00	119 171,59	119 171,59	29 058,80	708 026,47	0,00	16 574,00	
RAZEM:		4 498 837,72	0,00	233 497,68	119 171,59	352 669,27	29 058,80	4 822 448,19	6 137 644,98	6 276 874,30	

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
	Brak danych.
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)
	Brak danych.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych.
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
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 byłyby 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	139 219,31 zł
1.16.	inne informacje
	-
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
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)