

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej

1.2 siedzibę jednostki

Ul. Winiarska 26

62-800 Kalisz

1.3 adres jednostki

Ul. Winiarska 26

62-800 Kalisz

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Dom Pomocy Społecznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018 - 31.12.2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki

nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

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

- materiały wyceniono wg cen zakupu

- wycenę rozchodów i zapasów stosuje się zasadę pierwsze przyszło- pierwsze wyszło

- środki trwale amortyzuje się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z dnia 17 stycznia 1997 z późniejszymi zmianami.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 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, przeniesienia oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

| Wyszczególnienie WNiP | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | RAZEM |
|--|---|--|-----------|
| Wartość brutto na początek roku | 54.574,88 | 0,0 | 54.574,88 |
| <i>Zwiększenia, w tym</i> | | | |
| 1) nabycie | 3.450,00 | 0,0 | 3.450,00 |
| 2) przeniesienia | | | |
| <i>Zmniejszenia, w tym</i> | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) przeniesienia | | | |
| Wartość brutto na koniec roku | 58.024,88 | 0,0 | 58.024,88 |
| Umorzenie na początek roku | 54.574,88 | 0,0 | 54.574,88 |
| <i>Zwiększenia, w tym</i> | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przeniesienie | | | |
| <i>Zmniejszenia, w tym</i> | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) inne | | | |
| Umorzenie na koniec roku | 58.024,88 | 0,0 | 58.024,88 |
| <i>Zwiększenia, w tym</i> | | | |
| 1) amortyzacja | | | |
| 2) przeniesienie | | | |
| <i>Zmniejszenia, w tym</i> | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | | | |
| 3) inne | | | |
| Wartość netto na koniec roku | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | Grunty w tym użytkowanie wieczyste | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | W tym :dobra kultury | RAZEM |
|---------------------------------|------------------------------------|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| Wartość brutto na początek roku | 0,0 | 9.879.035,49 | 711.503,30 | 116.900,00 | 465.073,58 | 0,0 | 11.172.512,37 |
| Zwiększenia ,w tym | | | 5.124,00 | 0,0 | 0,0 | | 5.124,00 |
| 1) nabycie | | | | | | | |
| 2) przeniesienia | | | 5.124,00 | | | | |
| Zmniejszenia, w tym | | | 29.158,00 | | 62.364,67 | | 91.522,67 |
| 1) sprzedaż | | | | | | | |
| 2) likwidacja | | | 29.158,00 | | 57.240,67 | | 86.398,67 |
| 3) przeniesienia | | | | | 5.124,00 | | 5.124,00 |
| Wartość brutto na koniec roku | 0 | 9.879.035,49 | 687.469,30 | 116.900,00 | 402.708,91 | | 11.086.113,70 |
| Umorzenia na początek roku | 0 | 4.772.644,10 | 607.663,75 | 116.900,00 | 313.259,61 | | 5.810.467,46 |
| Zwiększenia, w tym | | 250.488,75 | 48.297,77 | | 47.432,90 | | 346.219,42 |
| 1) amortyzacja | | 250.488,75 | 14.627,80 | 0,0 | 47.432,90 | | 312.549,45 |
| 2) przeniesienia | | | 33.669,97 | | | | 33.669,97 |
| Zmniejszenia, w tym | | | 29.158,00 | | 90.910,64 | | 120.068,64 |
| 1) sprzedaż | | | | | | | |
| 2) likwidacja | | | 29.158,00 | | 57.240,67 | | 86.398,67 |
| 3) przeniesienia | | | | | 33.669,97 | | 33.669,97 |
| Umorzenie na koniec roku | 0 | 5.023.132,85 | 626.803,52 | 116.900,00 | 269.781,87 | | 6.036.618,24 |
| Zwiększenia, w tym | | | | | | | |
| 1) amortyzacja | | | | | | | |
| 2) przeniesienia | | | | | | | |
| Zmniejszenia, w tym | | | | | | | |
| 1) sprzedaż | | | | | | | |
| 2) likwidacja | | | | | | | |
| 3) przeniesienia | | | | | | | |
| Wartość nett na początek roku | 0 | 5.106.391,39 | 103.839,55 | 0,0 | 151.813,97 | 0 | 5.362.044,91 |
| Wartość netto na koniec roku | 0 | 4.855.902,64 | 60.665,78 | 0,0 | 132.927,04 | 0 | 5.049.495,46 |

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3 Odpisy aktualizujące aktywa trwale długoterminowe niefinansowe i finansowe

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------|---------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki trwale | | | | |
| Środki trwale w budowie | 0 | | | 0 |
| Zaliczki na środki trwale w budowie | 0 | | | 0 |
| Długotrwałe aktywa finansowe w tym | 0 | | | 0 |
| 1) akcje i udziały | 0 | | | 0 |
| 2) | 0 | | | 0 |

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku |
|--------------------------------|---------------------|
| Powierzchnia (m ²) | |
| Wartość (w zł) | 0 |

1. 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów, najmu, dzierżawy, leasingu itp.

| Grupa wg KŚT | Stan na początek roku | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku |
|--------------|-----------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| Grupa 7 | 111.350,01 | 0 | 0 | 111.350,01 |
| Grupa 4 | 36.009,48 | 0 | 0 | 36.009,48 |
| | | | | |
| RAZEM | 147.359,48 | 0 | 0 | 147.359,48 |

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłuższych papierów wartościowych

| | <i>Stan na początek roku</i> | | <i>Zwiększenia</i> | | <i>Zmniejszenia</i> | | <i>Stan na koniec roku</i> | |
|-----------------------------|------------------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> | <i>ilość</i> | <i>wartość</i> |
| Akcje | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Udziały | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Dłuższe papiery wartościowe | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| RAZEM | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

| <i>Opisy aktualizujące wartość należności</i> | <i>Stan na początek roku</i> | <i>Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</i> | | | <i>Stan na koniec roku</i> |
|---|------------------------------|--|----------------------|--------------------|----------------------------|
| | | <i>zwiększenia</i> | <i>wykorzystanie</i> | <i>rozwiązanie</i> | |
| Długoterminowych | | | | | |
| Krótkoterminowych | | | | | |
| Razem | 0 | | | | 0 |

1.8 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na 31.12.2017 | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na 31.12.2018 |
|--|-----------------------|-----------|--------------|------------|-----------------------|
| Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie 1)..... 2)..... | | | | | |
| Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa 1)..... 2)..... | | | | | |
| Inne 1)..... 2)..... | | | | | |
| RAZEM | 0 | | | | 0 |

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub z innego tytułu okresie spłaty

| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|---------------------------------------|---|------------------------|---------------|--------------|
| | Powyżej 1 roku do 3 lat | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki | | | | |
| Emisji obligacji | | | | |
| Inne zobowiązania finansowe | | | | |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | |
| RAZEM | 0 | | | 0 |

1.10 Kwota zobowiązań z tytułu leasingu z podziałem na leasing operacyjny , finansowy lub zwrotny

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

| <i>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</i> | <i>Kwota zobowiązania</i> | <i>Kwota zabezpieczenia</i> | <i>Rodzaj zabezpieczenia</i> |
|---|---------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | Hipoteki |
| | | | Zastaw..... |
| | | | Przewłaszczenie |
| | | | Kaucji pieniężnej |
| | | | |
| Razem | 0 | | 0 |

1.12 Kwota zobowiązań warunkowych udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych nie wskazanych w bilansie

| <i>Zobowiązania warunkowe</i> | <i>Stan na dzień 31.12.2017</i> | <i>Stan na dzień 31.12.2018</i> |
|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Gwarancje i poręczenia | | |
| Kaucje i wadia | | |
| | | |
| | | |
| RAZEM | 0 | 0 |

1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| <i>Tytuł rozliczeń międzyokresowych</i> | <i>Stan na początek roku</i> | <i>Stan na koniec roku</i> |
|--|------------------------------|----------------------------|
| | | |
| | | |
| Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji | Stan na dzień 31.12.2017 | Stan na dzień 31.12.2018 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | | |
| | | |
| RAZEM | 0 | 0 |

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| | |
|------------------------------|------------|
| - odprawa pośmiertna | 14.860,20 |
| - odprawy emerytalno-rentowe | 64.165,98 |
| - ekwiwalenty za urlop | 8.747,04 |
| - świadczenia z ZFŚS | 170.142,00 |
| RAZEM | 257.915,22 |

1.16 Inne informacje

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

| Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w roku ubiegłym | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|--|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | ogółem | w tym | | ogółem | w tym | |
| | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | | | | | | |
| Środki trwałe w budowie | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---|--|--|---|--|--|
| <i>Razem</i> | 0 | | | 0 | | |
|--------------|---|--|--|---|--|--|

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie | w 2017 r. | w 2018 r. |
|---|-----------|-----------|
| Przychody występujące incydentalnie w tym: | | |
| 1) losowe - pożar-odszkodowania | | |
| 2) pozostałe- darowizny (spadek) | | |
| 3)..... | | |
| Koszty występujące incydentalnie w tym: | | |
| 1) losowe – pożar, zalanie-wartość strat | | |
| 2)..... | 0 | 0 |

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

2.5 Inne informacje

2. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

Nie stwierdzono


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Arleta Piotrowska

DYREKTOR

 mgr Halina Szalska