

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Wł. Broniewskiego 34
	Dom Pomocy Społecznej 21-400 Łuków tel. 25 798 23 78
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Broniewskiego 34 21-400 Łuków
1.3	adres jednostki
	ul. Broniewskiego 34 21-400 Łuków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność opiekuńczo wychowawcza
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 samodzielne sprawozdania finansowe
4.	ETODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW I METODY USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO <u>Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należy wycenić aktywa i pasywa w sposób następujący:</u> Inwestycje wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe oraz niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzenia). Narzędzia, urządzenia i wyposażenie o okresie używania powyżej 1 roku i wartości nie przekraczającej 10.000 zł stanowią pozostałe środki trwałe po przypisaniu odpowiedzialności materialnej osobie odpowiedzialnej są ewidencjonowane na koncie 013 Pozostałe środki trwałe. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł ewidencjonuje się na koncie 011 Środki trwałe. Należności i zobowiązania, w tym też z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Wynik finansowy ustala się na odpowiednich urządzeniach księgowych (kontach) opisanych w przyjętym planie. Przy ustalaniu wyniku finansowego stosuje się metody i zasady opisane w planie kont

przy uwzględnieniu szczegółowych przepisów prawa.

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

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ZA ROK 2018
WG. R.M.F. Z 30 GRUDNIA 1999R. DZ. U. 112 POZ. 1317 ZMIANA DZ.U.NR 260 POZ. 2589 Z 2004 ROKU

Lp.	grupa, podgrupa, rodzaj	Nazwa	stawka umorzenia	data nabycia	wartość ewidencyjna	umorzenie dotychczasowe	Umorzenia 2018
1	2	4	5	6	7	8	
1.	IV/IV/10	Budynek mieszkalny Nr II	2,5	1982/I	5 023 783,01	980 135,77	125 594,58
2.	IV/IV/10	Budynek Pralnia	2,5	1990/III	14 198,13	9 175,57	354,95
3.	2/29/291	Ogrodzenie z przeseł	4,5	1997/XI	6 157,00	5 520,29	277,07
4.	2/29/291	Ogrodzenie z siatki	4,5	2005/VII	20 000,00	11 175,00	900,00
5.	8/80/808	Sejf gabinetowy	18	1997/III	5 429,00	5 429,00	
6.	6/66/661	Pralnicowiórka	20	2001/VI	26 230,00	26 230,00	
7.	7/74/741	Samochód Volkswagen	20	1996/IV	85 380,00	85 380,00	
8.	8/80/800	Kamera video	20	2002/VI	2 519,00	2 519,00	
9.	8/80/802	Bieżnia treningowa	25	2005/XI	2 800,00	2 800,00	
10.	6/66/661	Prasowalnica neckowa	10	2006/XII	17 568,00	17 568,00	
11.	8/80/802	PASTER 230	25	2006/XII	7 051,30	7 051,30	
12.	8/80/802	Lampa BIOSTRON	25	2006/XII	4 356,00	4 356,00	
13.	8/80/802	Magno activo home	25	2006/XII	3 673,50	3 673,50	
14.	8/80/802	Bieżnia Omega IIIHRC	25	2006/XII	3 790,00	3 790,00	
15.	2/29/290	OT-1500 Altanka	4,5	2006/XII	7 333,42	3 630,00	330,00
16.	6/62/626	Slican Centrala telefoniczna	10	2006/XII	4 526,20	4 526,20	
17.	4/49/491	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00	
18.	4/49/491	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00	
19.	4/49/491	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00	
20.	4/49/491	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00	
21.	4/49/491	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00	
22.	4/49/491	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	7 615,00	7 615,00	
23.	6/61/661	Pralnicowiórka UX-35E	10	2006/XII	23 692,40	23 692,40	
24.	6/66/661	Suszarka bębnowa	10	2006/XII	11 773,00	11 773,00	
25.	6/66/662	Zestaw kina domowego	20	2006/XII	7 197,00	7 197,00	
26.	8/80/803	Zestaw cyfrowy CANON	20	2006/XII	7 869,00	7 869,00	
27.	7/74/741	Samochód Volkswagen	20	2006/XII	85 400,00	85 400,00	
28.	8/80/802	Szafa apteczna	20	2007/III	9 296,40	9 296,40	
29.	7/74/741	Samochód Volkswagen 7HC	20	2013/XII	132 471,00	105 976,80	26 494,20
30.	8/80/800	Zmywarka	20	2017/XII	5 471,00		1 094,20
31.		GRUNTY			184 926,56		
		Ogółem:			5 734 305,92	1 455 579,23	155 045,00

budynki	5064138,14	1006006,63	127126,6
pozostałe	46 784,20	46 784,20	0,00
urządzenia	135 206,02	126 031,60	1 424,20
samochody	303 251,00	276 756,80	26 494,20
GRUNTY	184 926,56		
razem	5 734 305,92	1 455 579,23	155 045,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0
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
	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat

	0																																
1.1 0.	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																																
1.1 1.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																
	0																																
1.1 2.	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																																
1.1 3.	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																																
	0																																
1.1 4.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																
	0																																
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze-921288,56																																
	0																																
1.1 6.	inne informacje																																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th></th> <th></th> <th>ZOBOWIĄZANIA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>852</td> <td>85202</td> <td>4040</td> <td>68398,38</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>4110</td> <td>11696,14</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>4120</td> <td>1124,11</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>4780</td> <td>609,32</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>81827,95</td> </tr> </tbody> </table>				ZOBOWIĄZANIA					852	85202	4040	68398,38			4110	11696,14			4120	1124,11			4780	609,32								81827,95
			ZOBOWIĄZANIA																														
852	85202	4040	68398,38																														
		4110	11696,14																														
		4120	1124,11																														
		4780	609,32																														
			81827,95																														

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
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
	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
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
	0
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

Wyłączenie wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją
2018r

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Dom Pomocy Społecznej w Łukowie ul. Broniewskiego 34 21-400 Łuków		
		PRZYCHODY	Koszty	
2	ZESPÓŁ PLACÓWEK W ŁUKOWIE	0	5403,50	B.II
3	STAROSWTO POWIATOWE		93,15	B.VII
			5496,65	

27.03.2019

Alicja Chudek
(główny księgowy)
Alicja Chudek

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Andrzejuk
(kierownik jednostki)
Anna Andrzejuk