

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
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
	Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Inwestycje wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Środki trwałego oraz niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszych o odpisy amortyzacyjne (umorzenia). Narzędzi, urządzenia i wyposażenie o okresie powyżej rok1 roku i wartości nie przekraczającej 10.000 zł stanowią pozostałe środki trwałe są ewidencjonowane na koncie 013 Pozostałe środki trwałe. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 ewidencjonowane są na koncie 011- Środki trwałe.</p> <p>Wynik finansowy ustala się na odpowiednich kontach księgowych opisanych w przyjętym planie. Przy ustaleniu wyniku finansowego stosuje się metody i zasady opisane w planie przy uwzględnieniu szczegółowych przepisów prawa</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

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ZA ROK 2019
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	pozycja	Nazwa	stawka umorzenia	data nabycia	wartość ewidencyjna	umorzenie dotychczasowe	Umorzenie 2019	przyjęcie	razem umorzenie	wartość netto
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11 (8+9)	12 (7-10)
1	1\11\110	2	Budynek mieszkalny Nr II	2,5	1982/I	5 023 783,01	1 105 730,35	125 594,58		1 231 324,93	3 792 458,08
2	1\11\110	1	Budynek Pralnia	2,5	1990/III	14 198,13	9 530,52	354,95		9 885,47	4 312,66
3	2\29\291		Ogrodzenie z przesł	4,5	1997/XI	6 157,00	5 797,36	277,07		6 074,43	82,57
4	2\29\291	4	Ogrodzenie z siatki	4,5	2005/VII	20 000,00	12 075,00	900,00		12 975,00	7 025,00
5	8\80\808	57	Sejf gabinetowy	18	1997/III	5 429,00	5 429,00			5 429,00	0,00
6	6\66\661	58	Pralnicowirówka	20	2001/VI	26 230,00	26 230,00			26 230,00	0,00
7	7\74\741	55	Samochód Volkswagen	20	1996/IV	85 380,00	85 380,00			85 380,00	0,00
8	8\80\800	58	Kamera video	20	2002/VI	2 519,00	2 519,00			2 519,00	0,00
9	8\80\802	59	Bieżnia treningowa	25	2005/XI	2 800,00	2 800,00			2 800,00	0,00
10	6\66\661	66	Prasownica neckowa	10	2006/XII	17 568,00	17 568,00			17 568,00	0,00
11	8\80\802	80	PASTER 230	25	2006/XII	7 051,30	7 051,30			7 051,30	0,00
12	8\80\802	80	Lampa BIOSTRON	25	2006/XII	4 356,00	4 356,00			4 356,00	0,00
13	8\80\802	80	Magno activo home	25	2006/XII	3 673,50	3 673,50			3 673,50	0,00
14	8\80\802	80	Bieżnia Omega IIIHRC	25	2006/XII	3 790,00	3 790,00			3 790,00	0,00
15	2\29\290	29	OT-1500 Altanka	4,5	2006/XII	7 333,42	3 960,00	330,00		4 290,00	3 043,42
16	6\62\626	62	Slican Centrala telefoniczna	10	2006/XII	4 526,20	4 526,20			4 526,20	0,00
17	4\49\491	49	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00			4 760,00	0,00
18	4\49\491	49	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00			4 760,00	0,00
19	4\49\491	49	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00			4 760,00	0,00
20	4\49\491	49	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00			4 760,00	0,00
21	4\49\491	49	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	4 760,00	4 760,00			4 760,00	0,00
22	4\49\491	49	komputer z oprogramowaniem	30	2006/XII	7 615,00	7 615,00			7 615,00	0,00
23	6\61\661	61	Pralnicowirówka UX-35E	10	2006/XII	23 692,40	23 692,40			23 692,40	0,00
24	6\66\661	66	Suszarka bębnowa	10	2006/XII	11 773,00	11 773,00			11 773,00	0,00
25	6\66\662	66	Zestaw kina domowego	20	2006/XII	7 197,00	7 197,00			7 197,00	0,00
26	8\80\803	80	Zestaw cyfrowy CANON	20	2006/XII	7 869,00	7 869,00			7 869,00	0,00
27	7\74\741	74	Samochód Volkswagen	20	2006/XII	85 400,00	85 400,00			85 400,00	0,00
28	8\80\802	80	Szafa apteczna	20	2007/III	9 296,40	9 296,40			9 296,40	0,00
29	7\74\741	74	Samochód Volkswagen 7HC	20	2013/XII	132 471,00	132 471,00			132 471,00	0,00
30	8\80\800		Zmywarka	20	2017/XII	5 471,00	1 094,20	1 094,20		2 188,40	3 282,60
31	6\62\624	6	Monitoring	10	2019/XII	34 990,00	0,00		34 990,00	0,00	34 990,00
32			Grunt			184 926,56					184 926,56
			Ogółem :			5 769 295,92	1 610 624,23	128 550,80	34 990,00	1 739 175,03	4 030 120,89

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
1.10	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
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																																																									
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- 1034359,70 wynagrodzenia, 68398,38 13-stka																																																																																									
1.16	inne informacje																																																																																									
	<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>ZOBOWIĄZANIA</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>852</td> <td>85202</td> <td>4040</td> <td>dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>73173,10</td> <td></td> <td>73173,10</td> </tr> <tr> <td>852</td> <td>85202</td> <td>4110</td> <td>składki na ubezpieczenie społeczne</td> <td>12512,65</td> <td></td> <td>12512,65</td> </tr> <tr> <td>852</td> <td>85202</td> <td>4120</td> <td>składki na fundusz pracy</td> <td>990,51</td> <td></td> <td>990,51</td> </tr> <tr> <td>852</td> <td>85202</td> <td>4780</td> <td>fundusz emerytur pomostowych</td> <td>693,62</td> <td></td> <td>693,62</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>																ZOBOWIĄZANIA																									852	85202	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	73173,10		73173,10	852	85202	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	12512,65		12512,65	852	85202	4120	składki na fundusz pracy	990,51		990,51	852	85202	4780	fundusz emerytur pomostowych	693,62		693,62																					
			ZOBOWIĄZANIA																																																																																							
852	85202	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	73173,10		73173,10																																																																																				
852	85202	4110	składki na ubezpieczenie społeczne	12512,65		12512,65																																																																																				
852	85202	4120	składki na fundusz pracy	990,51		990,51																																																																																				
852	85202	4780	fundusz emerytur pomostowych	693,62		693,62																																																																																				
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																																																																																									
	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
2019 rok**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Dom Pomocy Społecznej w Łukowie ul. Broniewskiego 34 21-400 Łuków		
		Przychody	Koszty	
1	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Baczkowie	0	2028	B.II
2	ZESPÓŁ PLACÓWEK W ŁUKOWIE	0	3912,5	B.II
3	STAROSWTO POWIATOWE		93,15	B.VII
			6033,65	

Julia Świder

2020.03.26

Anna Andrzejuk

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)