

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	KWOTA
1.		
1.1.	nazwę jednostki	
	Dom Pomocy Społecznej "Zacisze"	
1.2.	siedzibę jednostki	
	w Olsztynku	
1.3.	adres jednostki	
	Park 5, 11-015 Olsztynek	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku
	<i>W kolumnie kwota wpisać okres od 01.01.20__ roku do 31.12.20__ roku</i>	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie dotyczy
	<i>jednostki budżetowe w kolumnie kwota wpisują- nie dotyczy</i>	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>1) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, a otrzymane od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu ,</p> <p>2) Środki trwale umarza się metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>3) Prawo użytkowania wieczystego umarza się według stawki amortyzacyjnej w wysokości (nie dotyczy),</p> <p>4) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych została ustalona na poziomie kwoty 500 zł,</p> <p>5) Jednorazowo poprzez wpisanie w koszty umarza się: odzież, pościel, meble, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne,</p> <p>6) Materiały wycenia się według rzeczywistych cen zakupu,</p> <p>7) Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p>	
5.	inne informacje	
	<i>np. jednostka utworzona w ciągu roku lub jednostka zlikwidowana w ciągu roku lub jednostka połączona z inną. Jeśli takie zdarzenia nie wystąpiły jednostka w kolumnie kwota wpisuje- nie dotyczy</i>	nie dotyczy

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	KWOTA
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
	<i>ze względu na zakres informacji koniecznych do wykazania należy je przedstawić zgodnie z tabelą nr 1</i>	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
	<i>jednostka wpisuje w kolumnie kwota aktualną wartość. Jeśli jednostka nie posiada takich danych w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	brak danych
	<i>wpisać kwotę wynikającą z obrotów konta 073. Jeśli jednostka nie posiada takich danych w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	brak danych
	<i>W kolumnie kwota wartość podaje Starostwo Powiatowe w Olsztynie, pozostałe jednostki budżetowe w kolumnie kwota wpisują - brak danych</i>	
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
	<i>W kolumnie kwota jednostka podaje kwotę. Jeśli jednostka nie posiada takich danych w kolumnie kwota wpisać - brak danych lub jeśli nie ma obcych środków trwałych wpisać - nie dotyczy</i>	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
	<i>W kolumnie liczbę i wartość podaje Starostwo Powiatowe w Olsztynie, pozostałe jednostki w kolumnie kwota wpisują - nie dotyczy</i>	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należność, 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
	<i>ze względu na zakres informacji koniecznych do wykazania należy je przedstawić zgodnie z tabelą nr 2. Jeśli jednostka nie posiada takich danych w kolumnie kwota wpisać - brak danych i przesłać zerową tabelę.</i>	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	brak danych

	<i>jeśli jednostka nie tworzy rezerw w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
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	1143,9
	<i>informacje ze sprawozdania UZ. Jeśli nie ma w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
b)	powyżej 3 do 5 lat	brak danych
	<i>informacje ze sprawozdania UZ. Jeśli nie ma w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
c)	powyżej 5 lat	brak danych
	<i>informacje ze sprawozdania UZ. Jeśli nie ma w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
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	brak danych
	<i>jeśli jednostka nie ma takich zobowiązań w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	brak danych
	<i>jednostka wykazuje zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką. Jeśli jednostka nie ma takich zobowiązań w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
1.12.	łącną 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	brak danych
	<i>jednostka w kolumnie kwota wpisuje łączną wartość zobowiązań warunkowych. Zobowiązania warunkowe występują wtedy, gdy powstanie obowiązek wykonania świadczenia z tytułu udzielonych przez jednostkę gwarancji, poręczeń, weksli, z czym wiąże się prawdopodobny wypływ środków uzależniony od zaistnienia określonych zdarzeń warunkowych. Jeśli jednostka nie ma takich zobowiązań w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
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	brak danych
	<i>kwota z ewidencji wg. konta 640, jeśli jednostka nie prowadzi ewidencji konta 640 w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	brak danych
	<i>jednostka w kolumnie kwota wykazuje łączną kwotę wynikającą z zabezpieczenia należytego wykonania umowy wniesione w formie gwarancji lub poręczenia. Jeśli nie ma jednostka w kolumnie kwota wpisuje - brak danych</i>	

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	228302,9
	<i>W kolumnie kwota jednostka wykazuje łącznie kwotę wypłaconych: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, odpraw na koniec kadencji, ekwiwalentów za urlop</i>	
1.16.	inne informacje	brak danych
	<i>W kolumnie kwota jednostka wpisuje - brak danych</i>	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	brak danych
	<i>jednostka w kolumnie kwota podaje wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów. Jeśli jednostka nie dokonuje takich odpisów w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
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	brak danych
	<i>w kolumnie kwota jednostka wpisuje kwotę wynikającą z ewidencji konta 080 (wpisać kwotę strony Wn stan konta 080 z zestawienia obrotów i sald). Jeśli jednostka nie prowadzi ewidencji konta 080 w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	brak danych
	<i>jednostka podaje kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, związane np. z dużą darowizną, wysoką kwotą odsetek od należności lub zobowiązań. Chodzi o zdarzenia, które prezentują duże odchylenie między stanem na początek roku obrotowego a stanem na koniec roku obrotowego. Jeśli nie ma w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	
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	brak danych
	<i>W kolumnie kwota jednostka wpisuje - brak danych</i>	
2.5.	inne informacje	brak danych
	<i>W kolumnie kwota jednostka wpisuje - brak danych</i>	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	brak danych
	<i>jednostka wypełnia w przypadku wystąpienia istotnych zdarzeń, jeśli nie ma w kolumnie kwota wpisać - brak danych</i>	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edmund Kocharński

 (główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zbigniew Pobratyn

 (kierownik jednostki)

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany stanu umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na 01.01.2018	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12+13+14+15+8-13)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 01.01.2018	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)	Zmniejszenia e umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (15 + 19 + 20)	Wartość netto składników aktywów			
			Nabycie	Aktualizacja	Przenieszenie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Powiatu Olsztyńskiego	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie początkowej (4 + 5 + 6+7)	Zbyte	Likwidacja	Przenieszczeni e pomiędzy jednostkami organizacyjnymi i Powiatu Olsztyńskiego			Inne zmniejszeni a	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10 +11 +12)	14	15				16	17	18	19
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	6 217 203,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 217 203,18	3 266 136,65	0,00	156 279,24	0,00	156 279,24	0,00	3 422 415,89	2 951 066,53	2 794 787,29	0,00
1.	grunty	243 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 700,00	243 700,00	243 700,00	0,00
	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 686 188,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 686 188,64	1 216 079,45	0,00	92 056,56	0,00	92 056,56	0,00	1 308 136,01	2 470 109,19	2 378 052,63	0,00
3.	urządzenia techniczne i maszyny	1 896 094,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 896 094,54	1 668 033,36	0,00	61 296,72	0,00	61 296,72	0,00	1 729 330,08	228 061,18	166 764,46	0,00
4.	środki transportu	237 032,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 032,45	227 836,29	0,00	2 925,96	0,00	2 925,96	0,00	230 762,25	9 196,16	6 270,20	0,00
5.	inne środki trwałe	154 187,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 187,55	154 187,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 187,55	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające saldo na dzień 31.12.2018 r.

kwota	
013 - pozostałe środki trwałe	1630980,64
072 - umorzenie pozostałych środków trwałych	1630980,64
021 - pozostałe wartości niematerialne i prawne	16385,04
072 - umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	16385,04
016 - zbiory biblioteczne	0,00
072 - umorzenie	0,00

data sporządzenia: 25.03.2019 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edmund Kocharński

DYREKTOR
Zbigniew Pobratym
(kierownik jednostki)