


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ WŁOŚCIBÓRZ 78-114 WRZOSOWO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI
Numer identyfikacyjny REGON 000310427		<p style="text-align: center;">49FAAEE72BDBF2CE</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BRYGIDA MARCINKOWSKA

(główny księgowy)

2019-03-20

rok mies. dzień

MAŁGORZATA RZEPKA-KLINCEWICZ

(kierownik jednostki)

SJO BeStia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brygida Marcinkowska

49FAAEE72BDBF2CE

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
we Włociborzu
Małgorzata Rzepka-Klincewicz

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BRYGIDA MARCINKOWSKA

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brygida Marcinkowska

SJO BeStia

2019-03-20

rok mies. dzień

49FAAEE72BDBF2CE

MAŁGORZATA RZEPKA-KLINCEWICZ

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
we Włociborzu
Małgorzata Rzepka-Klincewicz
Strona 2 z 2

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ we WŁOŚCIBORZU
1.2	siedzibę jednostki WŁOŚCIBÓRZ
1.3	adres jednostki WŁOŚCIBÓRZ 1 78-114 WRZOSOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM
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 NIE ZAWIERA
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku pod datą 31.12. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) meble, dywany, pościel, łóżka, sprzęt AGD, RTV itp. tj: pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0 zł - 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą LINIOWĄ 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej powyżej 300 zł. wartości, – ewidencją ilościowo-wartościową, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczane do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie, komputery itp, – dla pozostałych środków trwałych nie wymienionych wyżej prowadzona jest ewidencja ilościowa. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody PIERWSZE PRZYSZŁO, PIERWSZE WYSZŁO

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	NIE DYSPONUJE
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 wieczyście
	NIE DOTYCZY
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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

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
	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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami z podziałem na poszczególne rodzaje.
2.	KONTO 976- PRZEKAZANE NIEODPŁATNIE ZE STAROSTWA ŚRODKI TRWAŁE UJĘTE W ZESTAWIENIU ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI w poz. 1.16 w kwocie 3.088.106,28
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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
	- informacje wg załącznika nr 4
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT NIE POSIADAMY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), <p style="text-align: center;">BRAK</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brygida Marcinkowska

(główny księgowy)

2019.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
we Włociborzu
Małgorzata Rzepka-Klincewicz
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia	
2	Środki trwałe	według cen nabycia	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje) 020	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty	
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa 200	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brygida Marcinkowska

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej
we Włociborzu

Małgorzata Rzepka-Klinciewicz

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów			
		aktualizacja	przychody	przeznieszenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie rezerwy (akumulacja amortyzacji za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	15 435,59										15 435,59	15 435,59				0,00	0,00
2	Środki trwałe:	3 996 158,06	0,00	126 931,21	3 088 106,28	3 215 037,49	0,00	0,00	38 914,00	0,00	38 914,00	7 172 281,55	2 998 434,23	472 310,53	35 022,60	3 434 730,15	997 723,84	3 737 551,40
Grupa 0	Grupy	51 329,00				0,00					0,00	51 329,00				0,00	51 329,00	51 329,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 194 867,08				0,00					0,00	2 194 867,08	1 628 743,59	36 153,48		1 664 697,07	566 123,49	529 970,01
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	426 487,60				0,00					0,00	426 487,60	378 767,45	14 178,12		392 945,57	47 720,15	33 542,03
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	52 194,00				0,00					0,00	52 194,00	44 894,00	510,96		45 404,96	7 300,00	6 789,04
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	73 659,42				0,00					0,00	73 659,42	70 366,74	329,28		70 696,02	3 292,68	2 963,40
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	171 288,80				0,00					0,00	171 288,80	114 318,04	11 508,32		125 824,36	56 970,76	45 464,44
Grupa 6	Urządzenia techniczne	568 922,87		126 931,21	3 088 106,28	3 215 037,49					38 914,00	3 745 046,36	423 803,34	368 695,64	36 022,60	756 446,58	145 119,53	2 968 599,78
Grupa 7	Środki transportu	279 168,00				0,00					0,00	279 168,00	194 474,75	31 760,04		226 234,80	84 693,24	52 933,20
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	178 241,29				0,00					0,00	178 241,29	143 066,30	9 214,49		152 280,78	35 174,99	25 960,50
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00							
3	Pozostałe środki trwałe	825 461,12		71 782,77		71 782,77					1 201,00	896 042,89	825 461,12	71 782,77	1 201,00	896 042,89	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5	Dobra kultury					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kobylnickiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

Brygida Marciniakowska

2019.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
we Włoszycborzu
Małgorzata Rzepka-Gliniewicz

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417) w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	2 787 881,24 62 015,89 596,40 40 839,72
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	196 222,38
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	495 311,84
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brygida Marciniowska
 (główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 we Włoszciborzu
Maryla
 Małgorzata Rzepka-Mincewicz

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

DOM POMOCY SPOLECZNEJ
Włocibórz k/Kołobrzegu
78-114 Wrzosowo NIP 671-10-61-105
tel./fax 094 35 81 0 63. tel. centr. 094 358 19 22

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	57 413,00
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	X

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brzydga Maria Kłowska
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
we Włociborzu

Małgorzata Rzepka Kłinczewicz
.....
(kierownik jednostki)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)