


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Wilkowiczkach Wilkowiczki 25 87-850 Chocień	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Włocławski
Numer identyfikacyjny REGON 000296762		0BC275BF01EFC609 

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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kruczyńska

Dorota Kruczyńska

(główny księgowy)

2019.04.03

rok mies. dzień

**DYREKTOR
DPS W WILKOWICZKACH**

Ewa Studzińska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie zgodności z danymi w Informacji dodatkowej


Dorota Kruczyńska

Dorota Kruczyńska
(główny księgowy)

2019.04.03

rok mies. dzień

DYREKTOR
DPS W WILKOWICZKACH


Ewa Studzińska
Ewa Studzińska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Wilkowiczki
1.3	adres jednostki Wilkowiczki 25, 87-850 Chocień
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa w Domu Pomocy Społecznej w Wilkowiczkach wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13.03.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a. środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Są one ujmowane w ewidencji analitycznej (ilościowej) i są ewidencjonowane na luźnych kartach lub w książeczkach narzędziowych. b. składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. Dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo - wartościową w sposób umożliwiający ustalenie miejsca ich używania i osób odpowiedzialnych za ich stany. Składniki majątkowe umarzone są w 100% w miesiącu oddania do użytkowania. c. pozostałe środki trwałe (wyposażenie) stanowiące drobny sprzęt, dla których koszty prowadzenia szczegółowej ewidencji i kontroli są niewspółmiernie duże do korzyści uzyskiwanych z ewidencji księgowej są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej. Są to w szczególności: - sprzęt ochrony osobistej, tj. odzież robocza i ochronna kontrolowane przez karty wyposażenia osobistego, za których prowadzenie odpowiada pracownik wyznaczony przez Dyrektora DPS; - rękawice robocze wydawane pracownikom przy pracach fizycznych; - książki podręczne służące do bieżącej pracy; - wykładziny umocowane do podłogi; - sprzęt i artykuły biurowe: dziurkacze, zszywacze, spinacze, kartoteki, papier do drukarki, ksero; - oraz pozostałe o podobnym charakterze. d. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. e. wszystkie nakłady na ulepszenie n. środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
5.	inne informacje w DPS stosowane są uproszczenia, tj. nie rozliczane są koszty w czasie.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 - Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 118,68				0,00			
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3 625 277,56	0,00	27 043,05	0,00	27 043,05			
1	Grunty	9 317,73				0,00			
2	Budynki i budowle	2 260 771,13				0,00			
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	407 954,68				0,00			
4	Kotły i maszyny energetyczne	171 487,00				0,00			
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 577,20				0,00			
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00			
7	Urządzenia techniczne	170 195,75		27 043,05		27 043,05			
8	Środki transportu	312 072,60				0,00			
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	279 901,47				0,00			
Razem:		3 635 396,24	0,00	27 043,05	0,00	27 043,05	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	10 118,68	10 118,68				0,00		10 118,68	0,00	0,00
0,00	3 652 320,61	1 615 417,93	0,00	50 100,49	0,00	50 100,49		1 665 518,42	2 009 859,63	1 986 802,19
0,00	9 317,73					0,00		0,00	9 317,73	9 317,73
0,00	2 260 771,13	353 756,34		34 205,97		34 205,97		387 962,31	1 907 014,79	1 872 808,82

	0,00	407 954,68	366 267,57		2 934,52		2 934,52		369 202,09	41 687,11	38 752,59
	0,00	171 487,00	171 487,00		0,00		0,00		171 487,00	0,00	0,00
	0,00	13 577,20	13 577,20		0,00		0,00		13 577,20	0,00	0,00
	0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	197 238,80	170 195,75		0,00		0,00		170 195,75	0,00	27 043,05
	0,00	312 072,60	260 232,60		12 960,00		12 960,00		273 192,60	51 840,00	38 880,00
	0,00	279 901,47	279 901,47		0,00		0,00		279 901,47	0,00	0,00
	0,00	3 662 439,29	1 625 536,61	0,00	50 100,49	0,00	50 100,49	0,00	1 675 637,10	2 009 859,63	1 986 802,19

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak danych

1.3. kwotę dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy - Tabela nr 2 - Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00

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 - Tabela nr 3 - Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					0,00
2.					0,00

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 - Tabela nr 4 - Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
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 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					
	0,00					
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	0,00					
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, warunkowych tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	0,00					
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie					
	nie dotyczy					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	135.284,13 zł - Tabela nr 5 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych			Kwota	
	1	Nagrody jubileuszowe			48 567,25	
	2	Odprawy emerytalne			61 020,00	
	3	Odprawy rentowe			16 200,00	
	4	Ekwiwalent za urlop			9 496,88	
	5	Odprawa pośmiertna			0,00	
	6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy			0,00	
	7	Odprawy z karty nauczyciela			0,00	
	Razem:			135 284,13		
1.16.	inne informacje					
	nie dotyczy					
2.						

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	
	nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	2.641,89 zł - odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej w związku ze zniszczonym przez nawałnicę ogrodzeniem.	
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	
	nie dotyczy	
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	nie dotyczy	

Dorota
Kruczyńska

Digitally signed by Dorota
Kruczyńska
Date: 2019.04.03 13:00:37
+02'00'

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kruczyńska

2019 - 04 - 03

(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Studzińska

Digitally signed by Ewa Studzińska
Date: 2019.04.03 13:01:44 +02'00'

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
DPS W WILKOWICZKACH

Ewa Studzińska