

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów im. Bohaterów Westerplatte
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Powstańców Śląskich 4, 35-610 Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul. Powstańców Śląskich 4, 35-610 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Domu jest zapewnienie mieszkańcom warunków bezpiecznego i godnego życia, intymności, niezależności dostosowanej do poziomu sprawności oraz podtrzymywanie samodzielności. Dom zapewnia całodobową opiekę polegającą na świadczeniu usług opiekuńczych, bytowych i wspomagających na poziomie obowiązujących standardów, a w szczególności: zamieszkanie, wyżywienie, utrzymanie czystości, pomoc w podstawowych czynnościach życiowych, pielęgnację, w tym pielęgnację w czasie choroby, niezbędną pomoc w załatwianiu spraw osobistych, kontakt z otoczeniem, organizację czasu wolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej prowadzone są zgodnie z obowiązującymi ustawami i rozporządzeniami, a w szczególności z:</p> <p>1. Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018 poz. 395),</p> <p>2. Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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 (Dz.U. 2017 poz. 1911).</p> <p>Amortyzacja Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł Dom stosuje metodę liniową amortyzacji. Przyjęto stawki amortyzacji określone w przepisach podatkowych.</p> <p>Poziom istotności W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Domu Pomocy Społecznej dla Kombatantów jako istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 1% wyniku finansowego w przypadku wielkości wynikowych.</p> <p>Stosowane uproszczenia Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 50 zł do 10.000 zł traktowane są jako Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>Składniki majątku spełniające kryteria środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 50 zł ujmowane są w momencie zakupu jako koszt.</p>
5.	inne informacje
	Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów im. Bohaterów Westerplatte w Rzeszowie został utworzony na podstawie Zarządzenia Wojewody Rzeszowskiego Nr 35/81 z dnia 24 lipca 1981 r.



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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Stan końcowy	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Razem zwiększenia umorzenia (13+14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Wartość netto (12-17+18)
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne		aktualizacja wartości	rozchody	przemieszczenia wewnętrzne				aktualizacja	amortyzacja danego roku	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I	Wartości niematerialne i prawne	10 194,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 194,18	10 194,18	0,00	0,00	0,00	10 194,18	0,00	0,00
1	Licencje i programy	10 194,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 194,18	10 194,18	0,00	0,00	0,00	10 194,18	0,00	0,00
2	Pozostałe wart.niem 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
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 024 360,85	0,00	238 033,15	0,00	238 033,15	0,00	14 960,65	0,00	14 960,65	10 247 433,35	5 107 715,66	0,00	235 102,85	19 692,00	5 362 510,51	14 960,65	4 899 883,49
1	Środki trwałe	10 024 360,85	0,00	238 033,15	0,00	238 033,15	0,00	14 960,65	0,00	14 960,65	10 247 433,35	5 107 715,66	0,00	235 102,85	19 692,00	5 362 510,51	14 960,65	4 899 883,49
1.0	Grunty	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
1.1	Budynki, lokale	7 832 687,51	0,00	218 341,15	0,00	218 341,15	0,00	0,00	0,00	0,00	8 051 028,66	3 119 827,03	0,00	191 038,50	0,00	3 310 865,53	0,00	4 740 163,13
1.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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
1.3	Kotły i maszyny energetyczne	18 068,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 068,72	13 462,75	0,00	735,97	0,00	14 198,72	0,00	3 870,00
1.4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	19 288,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 288,41	19 288,41	0,00	0,00	0,00	19 288,41	0,00	0,00
1.5	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	164 622,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 622,94	131 656,08	0,00	5 929,78	0,00	137 585,86	0,00	27 037,08
1.6	Urządzenia techniczne	184 544,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 544,20	180 399,70	0,00	4 144,50	0,00	184 544,20	0,00	0,00
1.7	Środki transportu	419 663,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 663,90	265 156,52	0,00	31 574,10	0,00	296 730,62	0,00	122 933,28
1.8	Inne środki trwałe	1 385 485,17	0,00	19 692,00	0,00	19 692,00	0,00	14 960,65	0,00	14 960,65	1 390 216,52	1 377 925,17	0,00	1 680,00	19 692,00	1 399 297,17	14 960,65	5 880,00
1.9	Inwentarz żywy	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
	razem	10 034 555,03	0,00	238 033,15	0,00	238 033,15	0,00	14 960,65	0,00	14 960,65	10 257 627,53	5 117 909,84	0,00	235 102,85	19 692,00	5 372 704,69	14 960,65	4 899 883,49

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

nie dotyczy

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 w wieczyste

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)

Lp	Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek 2018 r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec 2018 r.
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
I	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	81 205,65	16 394,12	0,00	1 848,14	95 751,63
1	Należności z tyt. dostaw i usług	81 205,65	16 394,12	0,00	1 848,14	95 751,63
2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	81 205,65	16 394,12	0,00	1 848,14	95 751,63

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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																			
	nie dotyczy																			
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																			
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	nie dotyczy																			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Rodzaj świadczenia pracowniczego</th> <th>Kwota świadczeń pracowniczych w 2018 roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>54 754,14</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td> <td>674,24</td> </tr> <tr> <td></td> <td>razem</td> <td>55 428,38</td> </tr> </tbody> </table>		Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2018 roku	1	Odprawy emerytalne	0,00	2	Odprawy rentowe	0,00	3	Nagrody jubileuszowe	54 754,14	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	674,24		razem	55 428,38
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2018 roku																		
1	Odprawy emerytalne	0,00																		
2	Odprawy rentowe	0,00																		
3	Nagrody jubileuszowe	54 754,14																		
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	674,24																		
	razem	55 428,38																		
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																			

Lp	Wykazęgnięnię	Kwota w 2017 roku	Kwota w 2018 roku
Przychody*			
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**	0,00	0,00
1		
II	Przychody incydentalne, w tym***:	0,00	0,00
1		
Koszty *			
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**	0,00	0,00
1		
II	Koszty incydentalne, w tym***:	132,00	33 585,10
1	Amortyzacja nowego samochodu (Ford Transit Custom 9-ciosobowy)	0,00	29 852,10
2	Ubezpieczenie nowego samochodu (Ford Transit Custom 9-ciosobowy)	132,00	3 733,00
.....		

2.4. informacje 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

Srednia zatrudnienia za 2018 r. w etatach. – 69,28;
Zatrudnienie na 31.12.2018 r. – 68,43 etatów;
Zarówno do sredniej, jak i stanu zatrudnienia ujęto 5 osób długotrwale nieobecnych w pracy (3 urlopy macierzynskie, urlop wychowawczy, świadczenie rehabilitacyjne)

3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Główny Księgowy

Lucjan Basta
mgr Lucjan Basta

.....
(główny księgowy)

2019-03-14

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Emilia Koryl
mgr Emilia Koryl
(kierownik jednostki)