


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ</b> Dom Pomocy Społecznej w Huwnikach Huwniki 127 37-743 Nowosiółki Dydyńskie tel./fax 16 671-94-51, 16 671-27-50 NIP 7951055961 Regon 650958636 Huwniki 127 37-743 Nowosiółki Dydyńskie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' <b>SAROSTWO POWIATOWE W PRZEMYŚLU</b> <b>W P Ł Y N Ę Ł O</b> Kancelaria Ogólna <b>1 Q. KWI. 2019</b>	Adresat: Powiat Przemyski
Numer identyfikacyjny REGON <b>650958636</b>	Ilość załączników ..... sporządzony na dzień: Podpis ..... <b>31-12-2018 r.</b>	<b>05BBEAB69FDEB4BC</b> 

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**

ELŻBIETA MENART

(główny księgowy)

2019.04.10

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

Zofia Wazna Lisowicz

ZOFIA WAZNA-LISOWIEC

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**ELŻBIETA MENART**  
(główny księgowy)

*mgr Elżbieta Menart*

2019.04.10

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
*Zofia Ważna-Lisowiec*  
**ZOFIA WAŻNA-LISOWIEC**  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

- I.1. nazwa jednostki - Dom Pomocy Społecznej w Huwnikach
- I.2. siedziba jednostki - Huwniki 127
- I.3. adres jednostki - Huwniki 127 37-734 Nowosiółki Dydyńskie
- I.4. Dom Pomocy Społecznej w Huwnikach prowadzi całodobową opiekę dla osób starszych oraz przewlekle somatycznie chorych.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

3. sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem zbiorczym z poszczególnych działalności Domu:

- dochodów
- wydatków
- depozytów
- Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w najbliższej przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jej działalności.

Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, stany aktywów i pasywów na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych są bilansami otwarcia na następny rok obrotowy.

W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

W księgach rachunkowych wyodrębnia się wszystkie zdarzenia istotne do oceny sytuacji jednostki przy zachowaniu zasady ostrożności.

W ramach przyjętej polityki rachunkowości jednostka może stosować uproszczenia jeżeli nie wywiera to istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

Aktywa i pasywa jednostki wycenione zostały według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Rzeczowe aktywa trwałe nabyte z własnych środków wyceniane są w cenie zakupu.

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) umarzane są według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych - raz na koniec roku. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenione są w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł, oraz pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Stan gotówki w kasie Domu oraz druków ścisłego zarachowania ujęty został w protokole z inwentaryzacji kasy.

W jednostce występują należności krótkoterminowe oraz zobowiązania krótkoterminowe wycenione na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Ustalono trzy przedziały czasowe według prawdopodobieństwa spłaty należności; 30-60 dni odpis wynosi 20% kwoty należności przewidzianej do zapłaty, 61-90 dni odpis wynosi 40 % kwoty należności przewidzianej do zapłaty, powyżej 90 dni prawdopodobieństwo spłaty należności jest bardzo niskie i odpis aktualizujący wynosi 100 % kwoty należności.

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są raz na rok pod datą 31 grudnia.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenione zostały według ich wartości nominalnej.

Na bankowym potwierdzeniu sald widnieje saldo w kwocie 30,00 zł. na rachunku VAT, jest to nie przekazany do 31.12.2018 r. podatek VAT z podzielonej płatności.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.1. Stan środków trwałych na początek 2018 roku wynosił brutto - **8 728 061,96 zł.**, w tym:

- wartości niematerialne i prawne - 0,00
- grunty - 158 212,40 zł.
- budynki, lokale i obiekty  
Inżynierii lądowej i wodnej - 6 444 615,93 zł.
- urządzenia techniczne  
i maszyny - 1 390 593,43 zł.
- środki transportu - 434 159,70 zł.
- inne środki trwałe - 300 480,50 zł.

W trakcie roku miało miejsce zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę **559 467,43 zł.:**

- w grupie 1 – budynki, lokale i obiekty  
Inżynierii lądowej i wodnej - 529 953,58 zł.
- w grupie 6 – urządzenia techniczne  
I maszyny - 29 513,85 zł.

Stan środków trwałych na koniec 2018 roku wynosił brutto - **9 287 529,39 zł.**

Wartość umorzenia na początek roku obrotowego - **3 271 869,45 zł.**, w tym:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii  
lądowej i wodnej - 1 642 443,63 zł.
- urządzenia techniczne i maszyny - 894 785,62 zł.
- środki transportu - 434 159,70 zł.
- inne środki trwałe - 300 480,50 zł.

Umorzenie za rok obrotowy - **252 232,49 zł.**, w tym:

- budynki, lokale i obiekty  
Inżynierii lądowej i wodnej - 84 830,44 zł.
- urządzenia techniczne i maszyny - 167 402,05 zł.

Umorzenie z lat ubiegłych - **618,24 zł.**

- budynki, lokale i obiekty  
Inżynierii lądowej i wodnej - 618,24 zł.

Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego - **3 524 720,18 zł.**, w tym:

- budynki, lokale i obiekty  
Inżynierii lądowej i wodnej - 1 727 892,31 zł.
- urządzenie techniczne i maszyny - 1 062 187,67 zł.
- środki transportu - 434 159,70 zł.
- inne środki trwałe - 300 480,50 zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2018 r. - **5 762 809,21 zł.**

Wartość pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 na dzień 31.12.2018 r. wynosiła 743 899,17 zł., zostały one umorzone w 100 % z chwilą wydania do użytkowania, wartość zbiorów bibliotecznych umorzonych w 100 % wynosiła 1 101,00 zł.

I.4. Wartość gruntów będących w trwałym zarządzie jednostki - 158 212,40 zł.

I.7. Stan odpisów aktualizujących należności

- Stan na początek roku obrotowego - 35 499,46 zł.**, w tym:
  - należności z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt 31 365,34 zł.
  - należności z tyt. odpłatności ośrodków pomocy społecznej za pobyt mieszkańców 3 897,60 zł.
  - należności z tyt. odpłatności za pobór wody 236,52 zł.

Zmiany w trakcie roku obrotowego:

<b>zwiększenia</b>	-	<b>8 666,29 zł.</b> , w tym:
- z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt		5 158,66 zł.
- z tytułu odpłatności ośrodków pomocy społ.		3 271,99 zł.
- z tyt. umowy na dostawę energii		235,64 zł.
<b>wykorzystanie</b>	-	<b>13 011,73 zł.</b> , w tym:
- z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt		12 690,20 zł.
- z tyt. odpłatności ośrodków pomocy społ.		321,53 zł.
<b>rozwiązanie</b>	-	<b>5 375,48 zł.</b> , w tym:
- z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt		3 439,94 zł.
- z tyt. odpłatności ośrodków pomocy społ.		1 935,54 zł.
<b>Stan odpisów na koniec roku obrotowego</b>	-	<b>25 778,54 zł.</b> , w tym:
- z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt		20 393,86 zł.
- z tyt. odpłatności ośrodków pomocy społ.		4 912,52 zł.
- z tyt. odpłatności za pobór wody		236,52 zł.
- z tyt. umowy na dostawę energii elektr.		235,64 zł.

I.13. Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 01.01.2018 r. wynosił 12 975,13 zł.

§ 4210 - 2 740,12 zł.

§ 4300 - 4 862,62 zł.

§ 4430 - 5 372,39 zł.

zmiany:

§ 4210 - zmniejszenie o kwotę 197,52 zł. i zwiększenie o kwotę 687,70 zł.

§ 4300 - zwiększenie o kwotę 233,70 zł.

§ 4430 - zwiększenie o kwotę 1 187,59 zł.

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2018 r. wynosił 14 886,60 zł.

I.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2018 r. 2 750 018,26 zł.

w tym: nagrody jubileuszowe – 47 468,94 zł., odprawy emerytalne – 43 080,90 zł., ekwiwalenty urlopowe – 7 017,76 zł.

I.16. W 2018 roku przeciętne zatrudnienie wynosiło 65,92 etaty, stan zatrudnienia na 31.12.2018 r.

wynosił 66,5 etatu, z tego:

- Dyrektor	1,0
- Inspektor ds. Org. Kadr.	1,0
- Radca Prawny	0,5
- Pracownicy Socjalni	2,0
- Dział Finansowy	3,0
- Dział Terapeutyczno-Opiekuńczy	40
- Dział Gospodarczy	19

W 2018 roku koszty wypłaconych:

- wynagrodzeń osobowych (łącznie z wypłatami jednorazowymi) wyniosły	2 087 274,19 zł.
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	138 655,85 zł.
- wynagrodzeń bezosobowych	3 960,00 zł.
Ogółem	<b>2 229 890,04 zł.</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Menart

DYREKTOR

Zofia Ważna-Lisowiec