
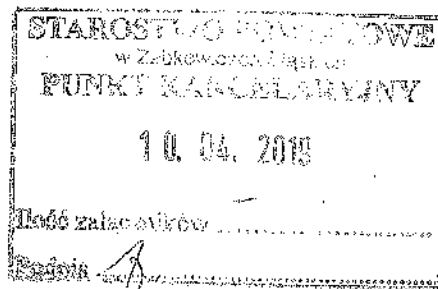


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ KOŚCIELNA 10 57-220 ZIĘBICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: POWIAT ZĄBKOWICKI
Numer identyfikacyjny REGON 000316619		9D9966A5C127D149 

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

DYREKTOR
[Signature]
(główny księgowy)

2019.04.09
rok mies. dzień

[Signature]
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DIREKTOR
z s. ekonomicznej - Gł. Księgowy

Żyła Piotr
(główny księgowy)

2019.04.09

rok mies. dzień

[Signature]
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
w Zabkowicach Śląskich
PUNKT KANCELARYJNY

10.04.2019

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki ZIĘBICE
1.3	adres jednostki ul. Kościelna 10-12
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Dom Pomocy dla osób przewlekle i somatycznie chorych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 do 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) Środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje, - w cenie nabycia. Amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto metodę liniową. Na dzień bilansowy, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych Jednorazowo umarzane są środki trwałe o wartości do 10.000 zł. w miesiącu przyjęcia do używania, które finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe -na koncie 011, pozostałe środki trwałe na koncie 013 w ewidencji ilościowo-wartościowej. W ewidencji ilościowej ujmuje się środki trwałe o wartości poniżej 200 zł. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem. Nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające 10.000 zł. podwyższają wartość początkową środków trwałych a nakłady nie przekraczające 10.000 zł.są odnoszone w koszty bieżącego okresu Koszty działalności podstawowej ujmuje się zespołem „4” koszty r według rodzajów kosztów i w podziale klasyfikacji budżetowej wydatków. Zapasy - materiały wycenia się według cen zakupu. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Należności/ zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące należności z zachowaniem ostrożności. Odpisów należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty. Kwoty odpisów wartości należności zmniejszają należności, których dotyczą. Rozliczenia międzyokresowe kosztów ze względu na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku nie stosuje się. Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Tabela nr 1 i 2
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 tabela nr 2
--	---------------------------

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Tabela nr 3 - brak informacji						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Tabela nr 4 – nie dotyczy						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście						
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Powierzchnia (m²)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Wartość</td> <td></td> </tr> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)		Wartość	
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m ²)							
Wartość							
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						
	Tabela nr 5 – nie dotyczy						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Tabela nr 6 – 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)						
	Tabela nr 7 – nie dotyczy						
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Tabela nr 8 – 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						
	Tabela nr 9 – 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						
	Tabela nr 10 nie dotyczy						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Tabela nr 11 - nie dotyczy						
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						
	Tabela nr 12 - 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
	Tabela nr 13 – nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Pozycja ta wymaga prowadzenia ewidencji pozabilansowej (mogą to być wadia i gwarancje wykonania umowy w formie ubezpieczeń) Tabela nr 14 – nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Pozycja ta nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	inne informacje
	Na wynik finansowy wpłynęły : - przychody finansowe 531,75 w całości stanowią odsetki bankowe z rachunków bankowych - pozostałe przychody operacyjne 39.442,06 w całości stanowią darowizny rzeczowe od osób fizycznych i miasta partnerskiego Mein Tauber w Niemczech (4.580,00) - pozostałe koszty operacyjne 99,10 , wyśięgowanie nieściągalnej wierzytelności – koszty dochodzenia przekroczyłyby wartość należności Zmiany w Funduszu jednostki : 1.2.9 .Inne zmniejszenie 42,24 zł. dotyczy podatku Vat odliczonego, nie podlegającego odliczeniu w rozliczeniu podatku w jednostce

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

DYREKTOR
d/s ekonomicznego i f. Księgowy
Ewa Tkaczyk
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Dariusz P...
(kierownik jednostki)