

DOM POMOCY SPOLECZNEJ
W SIEMIIONKACH
Siemionki 13, 88-324 Jeziora Wielkie
tel. (162) 3167423 / fax: 32 522 83 21
e-mail: gurmig@jesiorki.pl

STAROSTWO POWIATOWE
W MOGILNIE
28.03.2019
LdZ. Zał.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 42 /2019
Zarządu Powiatu Mogileńskiego
z dnia 14 marca 2019r.

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Siemionki
1.3	adres jednostki
	Siemionki 13, 88-324 Jeziora Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna z zakwaterowaniem -
	Świadczenie swoim mieszkańcom usług bytowych, opiekuńczych i wspomagających na poziomie obowiązującego standardu
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski

	01.01.2018. - 31.12.2018r.
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)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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 i 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 350,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) składniki majątku o wartości początkowej od 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) meble i dywany; 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Maria* Kubacz

Dyrektor
Darmu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr *Adam* Tomaszewski

	dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
	3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
	4. Nie rozliczanie kosztów w czasie.
5.	inne informacje
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.- 31.12.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 14)
			nabycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	24214,00	969,00	0,00	0,00	0,00	969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25183,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	24214,00	969,00	0,00	0,00	0,00	969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25183,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne 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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5168450,56	12500,00	0,00	0,00	0,00	12500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5180950,56
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	5168450,56	12500,00	0,00	0,00	0,00	12500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5180950,56
2.1.	Grunty, w tym:	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Kubicz

Dyrektor
Kancelarii Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2018r.

Lp.	Wyższególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	24214,00	969,00	0,00	0,00	969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25183,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	24214,00	969,00	0,00	0,00	969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25183,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1646995,04	160479,28	0,00	0,00	160479,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1807474,32
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	1646995,04	160479,28	0,00	0,00	160479,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1807474,32
2.1.	Grunt, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ŁOWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Macz

Wyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Kubacz
(główny księgowy)

2018. 03. 26.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski
(Kierownik Jednostki)

Sporządził:

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Dane dotyczące gruntów użytkowanych wieczystie oprócz wartości powinny zawierać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1114361,73	112667,76	0,00	0,00	112667,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1227029,49
2.2.											
2.3.	Środki transportu	4385,47	32455,70	0,00	0,00	32455,70	0,00	0,00	0,00	0,00	36841,17
2.4.	Inne środki trwałe	528247,84	15355,82	0,00	0,00	15355,82	0,00	0,00	0,00	0,00	543603,66
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariola Kubacz

(główny księgowy)

2019.03.26.

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski
(kierownik jednostki)

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

Nie dotyczy

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariola Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

do wypełnienia tej pozycji powinny wynikać z ewidencji bilansowej.

Brak danych

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

..... KSIĘGOWY
mgr (główny księgowy) cz

2019.09.26
(rok, miesiąc, dzień)

Dziękuję
mgr (kierownik jednostki) omaszewski

Sporządził:

..... KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kubacz

Dyrektor
Dziękuję
mgr (kierownik jednostki) omaszewski

Nie dotyczy

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				0,00
2.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				0,00
3.	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				0,00
	...				
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

mgr Maria Kubacz

Sporządził:

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

.....
mgr Adam Tomaszewski
(kierownik jednostki)

1.5. Wartość niematerialnych lub niematerialnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, tym z tytułu umów leasingu.

Umowy dotyczące użytkowania tych środków charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Dan

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
Nie dotyczy

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
1.1.									
...									
2.	Udziały								
2.1.									
...									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
...									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
...									
Całkowity ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Kubacz

Sporządził:

.....
(Kierownik Biura Sprawozdawczego w Siemionkach)
mgr Adam Tomaszewski

.....
Kubacz

.....
Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

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). W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących. Brak danych
------	---

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. ...						0,00	0,00
2. ...						0,00	0,00
3. ...						0,00	0,00
4. ...						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Kubacz

Dyrektor
Darmy Pomocy Społecznej
w Sienionkach
mgr Adam Tomaszewski

[Handwritten signature]

.....2019.08.26.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się natomiast w kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Nie dotyczy

Nie dotyczy

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
	2	3	4	5	6	7	8
1.							0,00
2.							0,00
3.							0,00
4.							0,00
5.							0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
							0,00

AMOGISKAMC-3

n:gr Maria Kubacz

mgr Adam Tomaszewski
Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz
(główny księgowy)

Do 19. 06. 2016.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski
(kierownik jednostki)

Sporządził:
[Signature]

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Nie dotyczy

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem				
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
		według stanu na:										
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 +5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	...								0,00	0,00		
2.	...								0,00	0,00		
3.	...								0,00	0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	Lp. Dyrektor Domu Pomocy Społecznej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz
(główny księgowy)

Do 19. 06. 2016.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski
(kierownik jednostki)

Sporządził:
[Signature]

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów 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. W tej pozycji dodatkowych informacji wykazywane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką, zastawem i zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczone aktywami trwałymi lub obrotowymi i zostają przedstawione w tabeli. W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.
	Nie dotyczy

Tabela 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1. ...				
2. ...				
3. ...				
4. ...				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Kubacz

Likwidator
Dariusz Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr A. A. m

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe,
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakkolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazał się niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej. Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe należy przedstawić tabeli.

Nie dotyczy

Tabela 12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1. ...				
2. ...				
3. ...				
4. ...				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

CELOWNY KSIĘGOWY
n:gr Mariusz Kubacz

Dyrektor
Dumy Pomocy Społecznej
w Sienionkach
mgr Adam Tarnowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Małgorzata Kubacz01.05.2014
(rok, miesiąc, dzień)Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

(Kierownik jednostki)

Sporządził:
[Signature]

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.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości). Jeżeli w ocenie jednostki kwoty dokonywanych rozliczeń międzyokresowych są istotne, to w tej pozycji informacji należy zaprezentować je w formie zestawienia w przykładowej tabeli.

Nie dotyczy

Tabela 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:			
3.		0,00	0,00
3.1.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:			
4.		0,00	0,00
4.1.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:			
		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kubiś

Sporządził:

2018.03.24.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

mgr Adam Tomaszewski
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubiś

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

1.14. Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie dotyczy

Tabela 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy:)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. *Maria Kubacz*
(główny księgowy)

2018. 06. 26.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

Sporządził: *[Signature]*

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
mgr Adam Tomaszewski

Ujmuje się w tej pozycji ogólne kwoty wynagrodzeń brutto wypłaconych w ciągu roku obrotowego za pracę w poszczególnych jednostkach łącznie z nagrodami jubileuszowymi, odprawami itp., tj. kwoty stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Dane należy przedstawić w formie tabeli.

Wynagrodzenia pracownicze

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy
1.	Nagrody jubileuszowe	53.537,36	-	-
2.	Świadczenia urlopowe	75.937,10	-	-
3.	Odprawy emerytalne	17.784,00	-	-
4.	Odprawy rentowe	-	-	-
5.	Ekwiwalenty za urlop	4.707,16	810,58	77,14
6.	Odprawy pośmiertne	-	-	-
Ogółem		151.965,62	810,58	77,14

1.16. Inne informacje.

-

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów należy wykazać według poszczególnych rodzajów zapasów.

Brak danych

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

ELŻBIETA KSIĘGOWY
mgr Maria Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach

	<table border="1"> <tr> <th>L p.</th> <th>Wyszczególnienie według rodzajów zapasów</th> <th>Stan odpisów aktualizujących na początek roku</th> <th>Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</th> <th>Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</th> <th>Stan odpisów aktualizujących na koniec roku</th> </tr> <tr><td>1.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>2.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>3.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>4.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="6">Ogółem</td> </tr> </table>						L p.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku	1.						2.						3.						4.						Ogółem					
L p.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku																																					
1.																																										
2.																																										
3.																																										
4.																																										
Ogółem																																										
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. Pozycja ta wystąpi w jednostkach, które we własnym zakresie wytwarzają środki trwałe. Informacje dotyczące tej pozycji należy przedstawić w tabelce. Brak danych																																									
	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie</th> <th colspan="2">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych</th> </tr> <tr> <th>Ogółem</th> <th>w tym: odsetki różnice kursowe</th> </tr> <tr><td>1.</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>2.</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>3.</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>4.</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>						Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		Ogółem	w tym: odsetki różnice kursowe	1.				2.				3.				4.				Razem													
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych																																								
		Ogółem	w tym: odsetki różnice kursowe																																							
1.																																										
2.																																										
3.																																										
4.																																										
Razem																																										
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Przykładem dochodu incydentalnego może być: dochód z tytułu sprzedaży złomu, kary umowne, kwota zatrzymanego wadium, środki uzyskane z gwarancji																																									

CŁOWNY KSIĘGOWY
mgr Marianna Kuc

Dyrektor
 Domu Pomocy Społecznej
 w Siemionkach
 mgr Adam Tomaszewski

finansowych wynikających z umowy zawartej z wykonawcą (tzw. Środki uzyskane z realizacji gwarancji należytego wykonania umowy). Natomiast przychody koszty o wartości nadzwyczajnej powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Przychody które wystąpiły incydentalnie : sprzedaż złomu, drewna oraz odszkodowanie za szkodę materialną

Wyszczególnienie		
Przychody	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody o nadzwyczajnej wartości	13.823,73	4.321,22
Przychody, które wystąpiły incydentalnie	-	-
Koszty	13.823,73	4.321,22
Koszty o nadzwyczajnej wartości	-	-
Koszty, 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.

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

-

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

Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariusz Kubacz

Dyrektor
Domu Pomocy Społecznej
w Siemionkach
Piotr Adam Tomaszewski

