



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ Dom Pomocy Społecznej w Huwnikach 37-743 Nowosiółki Dydyńskie tel./fax 16 671-94-51, tel. 16 671-94-50 NIP 7951055961 Huwniki 12758636 37-743 Nowosiółki Dydyńskie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Przemyski
Numer identyfikacyjny REGON 650958636		132B22A7416C0057 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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


 MILENA ŚNIEZEK
 (główny księgowy)

2020.03.16
 rok mies. dzień

wz. Dyrektora
 Domu Pomocy Społecznej
 w Huwnikach
 Jerzy Jagustyn
 Kierownik Działu
 Administracyjno-Gospodarczego
 JERZY JAGUSTYN
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

- I.1. Nazwa jednostki - Dom Pomocy Społecznej w Huwnikach
- I.2. Siedziba jednostki - Huwniki 127; 37-734 Nowosiółki Dydyńskie
- 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 2019 r. do 31 grudnia 2019 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) umarzone 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 umarzone 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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1. Stan środków trwałych na początek 2019 roku wynosił brutto - **9 287 529,39 zł.**, w tym:

- wartości niematerialne i prawne	-	0,00
- grunty	-	158 212,40 zł.
- budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	-	6 974 569,51 zł.
- urządzenia techniczne i maszyny	-	1 420 107,28 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 **45 573,76 zł.:**

- w grupie 2 – budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	-	34 877,68 zł.
- w grupie 4 – urządzenia techniczne i maszyny	-	10 696,08 zł.

Stan środków trwałych na koniec 2019 roku wynosił brutto - **9 333 103,15 zł.**

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

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

Umorzenie za rok obrotowy - **278 309,22 zł.**, w tym:

- budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	-	109 960,02 zł.
- urządzenia techniczne i maszyny	-	168 349,20 zł.

Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego - **3 803 029,40 zł.**, w tym:

- budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	-	1 837 852,33 zł.
- urządzenie techniczne i maszyny	-	1 230 536,87 zł.
- środki transportu	-	434 159,70 zł.
- inne środki trwałe	-	300 480,50 zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2019 r. - **5 530 073,75 zł.**

Wartość pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 na dzień 31.12.2019 r. wynosiła 791 008,87 zł., zostały one umorzone w 100 % z chwilą wydania do użytkowania, wartość zbiorów bibliotecznych umorzonych w 100 % wynosiła 1 101,00 zł.

II.2. Wartość gruntów będących w trwałym zarządzie jednostki - 158 212,40 zł.

II.3. Stan odpisów aktualizujących należności

Stan na początek roku obrotowego	-	25 778,54 zł. , w tym:
- należności z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt		20 393,86 zł.
- należności z tyt. odpłatności ośrodków pomocy społecznej za pobyt mieszkańców		4 912,52 zł.
- należności z tyt. odpłatności za pobór wody		236,52 zł.
- należności z tyt. odpłatności za energię elektryczną		235,64 zł.

Zmiany w trakcie roku obrotowego:

zwiększenia

- z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt
- z tytułu odpłatności ośrodków pomocy społ.

- **3 305,68 zł.**, w tym:
3 067,57 zł.
238,11 zł.

rozwiązanie

- z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt
- z tyt. odpłatności ośrodków pomocy społ.

- **10 533,73 zł.**, w tym:
5 621,21 zł.
4 912,52 zł.

Stan odpisów na koniec roku obrotowego

- z tyt. odpłatności mieszkańców za pobyt
- z tyt. odpłatności ośrodków pomocy społ.
- z tyt. odpłatności za pobór wody
- z tyt. umowy na dostawę energii elektr.

- **18 550,49 zł.**, w tym:
17 840,22 zł.
238,11 zł.
236,52 zł.
235,64 zł.

II.4. Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 01.01.2019 r. wynosił 14 886,60 zł.

§ 4210 - 3 652,62 zł.

§ 4300 - 4 674,00 zł.

§ 4430 - 6 559,98 zł.

zmiany:

§ 4210 - zmniejszenie o kwotę 101,93 zł.

§ 4300 - zwiększenie o kwotę 856,20 zł.

§ 4430 - zwiększenie o kwotę 610,96 zł.

Stan czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2019 r. wynosił 16 251,83 zł.

II.5. W 2019 roku koszty wypłaconych:

- wynagrodzeń osobowych (łącznie z wypłatami jednorazowymi) wyniosły 2 344 538,92 zł.
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego 160 428,39 zł.
- wynagrodzeń bezosobowych 4 320,00 zł.
- Ogółem **2 509 287,31 zł.**

W tym kwota wypłaconych środków pieniężnych na: nagrody jubileuszowe – 52 160,74 zł.,
odprawy emerytalne – 93 245,88 zł.

II.6. W 2019 roku przeciętne zatrudnienie wyniosło 65,5 etatu, stan zatrudnienia na 31.12.2019 r. wynosił 63,3 etatu, z tego:

- Dyrektor 1
- Inspektor ds. Org. Kadr. 1
- Radca Prawny 0,5
- Pracownicy Socjalni 2
- Dział Finansowy 2,8
- Dział Terapeutyczno-Opiekuńczy - 36
- Dział Gospodarczy 20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Milena Śnieżyńska

wz. Dyrektora
Domu Pomocy Społecznej
w Hutyńkach
Jerzy Jagustyn
Kierownik Działu
Administracyjno-Gospodarczego