

**DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "SENIOR"
W RUDZIE ŚLĄSKIEJ**

41-704 Ruda Śląska, ul. Puszkina 7
tel. 32 248-17-74, 32 248-13-55, 32 248-13-37
Regon 001245904 NIP 641-14-20-623
PKD 879037

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Dom Pomocy Społecznej "Senior" w Rudzie Śląskiej

1.2. Siedziba jednostki

Ruda Śląska, ul. Puszkina 7

1.3. Adres jednostki

41-704 Ruda Śląska, ul. Puszkina 7

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Całodobowa opieka nad osobami przewlekle somatycznie chorymi

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

NIE DOTYCZY

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - ST i WNP ujmuje się w ewidencji w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane w formie darowizny w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen rynkowych, chyba, że umowa darowizny określa tę wartość.
 - Pozostałe środki trwałe to rzeczowe aktywa i zrównane z nimi, o wartości równej lub większej niż 1.500,00 zł oraz nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne mogą być dokonywane w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do użytkowania.
- Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - ST - przy zastos. stawek określonych w przepisach o pod. doch. od os. prawnych,
 - WNP - przy zastos. stawek określonych w przepisach o pod. doch. od os. prawnych, a WNP nie przekraczające wartości ustalonej w przepisach o pod. doch. os. prawnych umarzone są w 100% ich wartości w m-cu oddania do użytkowania,
- Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych: **NIE DOTYCZY**
- Jednostka dokonuje wyceny materiałów: wg rzeczywistych cen zakupu,
- Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad: **NIE DOTYCZY**

5. Inne informacje

NIE DOTYCZY

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	59 165,22	825 550,00	9 102 767,08	568 383,91	321 554,48	1 617 257,74
Zwiększenia wartości początkowej:	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 250,00
- aktualizacja						
- przychody	3 690,00					136 250,00
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	271,82	255 849,36	69 105,24
- zbycie					255 849,36	
- likwidacja				271,82		69 105,24
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	62 855,22	825 550,00	9 102 767,08	568 122,09	65 704,62	1 684 402,50
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	38 964,36		3 900 118,97	484 975,64	312 527,54	1 579 466,19
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	15 403,81	0,00	224 583,34	31 145,39	2 538,84	147 798,79
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	15 403,81		224 583,34	31 145,39	2 538,84	147 798,79
- inne						
Zmniejszenia umorzenia				163,10	255 849,36	69 105,24
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	54 368,17	0,00	4 124 702,31	515 957,93	59 216,52	1 658 159,74
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	20 200,86	825 550,00	5 202 648,11	83 418,27	9 026,94	37 791,55
- stan na koniec roku	8 487,05	825 550,00	4 978 064,77	52 164,16	6 488,10	26 242,76

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury –

NIE DOTYCZY

1.3. Kwota 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 wieczysto

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Dodatkowe informacje
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	Grunty	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	187 890,00	187 890,00	Urząd Miasta Ruda Śląska - umowa-użyczenia samochodu Renault
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	

1.6. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

NIE DOTYCZY

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

NIE DOTYCZY

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

NIE DOTYCZY

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła	8 782,09	8 793,43
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	8 782,09	8 793,43

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.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	10 173,00	6 430,48
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	1 137,27	1 064,07
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	5 877,29	4 136,41
	- usługa SYMFOPAK - dostęp do portalu	3 158,44	1 230,00

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

NIE DOTYCZY

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	80 421,96	4 osoby
2.	Nagrody jubileuszowe	85 412,57	16 osób
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	9 316,75	13 osób
	Ogółem	175 151,28	

1.16. Inne informacje

Należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2019 r. według poszczególnych tytułów:

Mieszkańcy DPS "Senior" w Rudzie Śląskiej - z tytułu odpłatności za pobyt	2 263,93
Pozostałe rozrachunki z pracownikami - pozostałe do spłaty pożyczki z ZF55	21 250,00
Pozostałe rozrachunki z pracownikami - rozliczenie kosztów podróży służbowej	15,00
Ogółem	23 528,93

Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym (konto 999)

Wynagrodzenia osobowe pracowników	351 525,91
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	402 411,28
Składki na ubezpieczenia społeczne	284 324,64
Składki na Fundusz Pracy	34 003,94
Wynagrodzenia bezosobowe	625,97
Materiały i wyposażenie	4 719,81
Środki żywności	43 189,34
Leki i materiały medyczne	1 734,08
Energia	24 993,01
Usługi remontowe	1 221,12
Usługi zdrowotne	424,00
Usługi pozostałe	18 291,63
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunik.	366,66
Pozostałe odsetki	7 917,00
Szkolenia pracowników	320,00
Ogółem	1 176 058,39

- 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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Opis charakteru zdarzenia
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	30 725,00	Sprzedano samochód - autobus marki MERCEDES BENZ, który został w 2005 roku zakupiony ze środków PFRON i wykorzystywany był do przewozu mieszkańców Domu - osób niepełnosprawnych. Z uwagi na fakt, że od 14 maja 2018 roku dysponujemy nowym samochodem - zakupionym ze środków PFRON - detalicznie wykorzystujemy.
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych. NIE DOTYCZY
- 2.5. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi: 182 856,00 zł

Inne przychody operacyjne: 30 725,00 zł - sprzedaż autobusu marki Mercedes; 357,00 zł - sprzedaż złomu po kasacji urządzeń; pozostałe koszty operacyjne: 528,00 zł - koszty postępowania egzekucyjnego; przychody finansowe: 0,00 zł; koszty finansowe: 7 917,00 zł - opłata prolongacyjna za odroczenie terminu płatności składek ZUS.

Inne zwiększenia: 325.118,23 zł. w tym: 325.118,20 zł - wartość umorzenia zlikwidowanego majątku, 0,03 zł - rozliczenie korekty składek NFZ za 2001r.; inne zmniejszenia: 73.045,03 zł, w tym: 3.456,91 zł - korekta naliczenia odpłatności za pobyt w DPS za 2018; 69.377,06 zł - likwidacja środków trwałych, 211,06 zł zwrot niewykorzystanych środków przekazanych do VIATOL.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
- 3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	90
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	46
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
4.	Uczniowie	-
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	136

- 3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty NIE DOTYCZY
- 3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym NIE DOTYCZY
- 3.4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym NIE DOTYCZY
- 3.5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mjr Joanna Bęben

(główny księgowy)

2020-03-13
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mjr Jolanta Kuczmarczyk-Cabek
(główny księgowy jednostki)

