

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<i>Sprawozdanie finansowe Dziennego Domu Senior+ w Gostyniu, z siedzibą w Gostyniu przy ul. Polnej 72a zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, przewidzianymi 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, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i>
1.1	nazwę jednostki
	Dzienny Dom „Senior+” w Gostyniu
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Polna 72a, 63-800 Gostyń
1.3	adres jednostki
	Ul. Polna 72a, 63-800 Gostyń
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Przedmiotem działalności określonym w statucie jednostki jest pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku PKD 8810 Z</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy.</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity Dz.U. z 2019r.poz. 351 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911 ze zm.) stosowane uproszczenia: - jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny, - nie rozliczamy w czasie kosztów - brak międzyokresowych czynnych rozliczeń, - zgodnie z art.16d ust.1 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto kwotę 10 000 zł (wartość początkowa równa lub niższa) jako graniczną dla weryfikacji wartości rzeczowych aktywów trwałych pod kątem uznawania za środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.</i>
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy.</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

DDS.021.4.2020

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
	<i>Informację wykazano w załączniku nr 1(tabela nr 1) oraz załączniku nr 2 (tabela nr 2.)</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>

DDS.021.4.2020

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Informację wykazano w załączniku nr 3 (tabela Nr 14)</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Informację wykazano w załączniku nr 3 (tabela Nr 14)</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Rozstawa Katarzyna
(główny księgowy)

19-03-2020

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
w Gostyniu

(kierownik jednostki)
Agnieszka Wilkowiak

Urząd Miejski w Gostyniu
KANCELARIA
19. 03. 2020
załącznik nr 1 do DDS.021.4.2020
Tabela Nr 1

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne				Aktualizacja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem	0,00					0,00						0,00	0,00
2.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	5 495,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 495,79	0,00	0,00	0,00	5 495,79	0,00
2.1.	Grunty						0,00						0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 495,79					0,00		5 495,79				5 495,79	0,00
2.4.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00

19-03-2020

GŁÓWNA KSIĘGOWA

data / Główny księgowy
Krzysztofa Kuczerowska

19-03-2020

Kierownik
Dziennego Pomu „Senior+”
w Gostyniu

data / Kierownik jednostki
Agnieszka Wojtkowiak

19.03.2020

Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne		Ilość zal. Nr. Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	0,00					0,00						0,00	0,00
2.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	5 495,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 495,79	0,00	0,00	0,00	5 495,79	0,00
2.1.	Grunty						0,00						0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 495,79					0,00		5 495,79				5 495,79	0,00
2.4.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00

data / Główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Roslawa Kaczorowska

KIEROWNIK

data / Kierownik jednostki w Gostyniu

19 -03- 2020

Agnieszka Wojtkowiak

**Dzienny Dom „Senior+”
w Gostyniu**

ul. Polna 72a, 63-800 Gostyń
tel. 65 572 24 27, Regon 381660020

.....
pieczęć jednostki

Urząd Miejski w Gostyniu
KANCELARIA

złącznik nr 3 do DDS.021.4.2020
19.03.2020 Tabela Nr 14

Ilość zał. _____ podpis _____
Nr _____ Wzdz. _____

Pozostałe informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	421 864,18	
2.1	wynagrodzenia	337 323,20	Wynagrodzenie osobowe wypłacone w 2019r. (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym)
2.2	poходne od wynagrodzeń	66 199,66	Składki społeczne i FP za pracowników
2.3	odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2.4	nagrody jubileuszowe	3 000,00	
2.5	świadczenia urlopowe	0,00	
2.6	inne świadczenia	15 341,32	badania lekarskie, szkolenia, ZFŚS, BHP
3	Inne informacje	0,00	
4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w danym roku	0,00	
6	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
7	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
w Gostyniu

19-03-2020

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
data / Główny księgowy

19-03-2020

.....
Agnieszka Wojtkowiak
ta / Kierownik jednostki