

27. 03. 2019

INFORMACJA DODATKOWA

Ilość zał. _____ podpis _____
Nr _____ Wydz. _____

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 listopada 2018 r. do 31 grudnia 2018 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 2018r.poz. 395 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>Jednostka została utworzona z dniem 1 listopada 2018r. zgodnie z uchwałą nr XLIII/558/18 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 11 października 2018r. Majątek Dziennego Domu „Senior+” w Gostyniu stanowi mienie przekazane jednostce ze zlikwidowanej jednostki budżetowej Domu Dziennego Pobytu</i>


	w Gostyniu. Należności i zobowiązania zgodnie z uchwałą nr XLIII/557/18 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 11 października 2018r. przejął Dzienny Dom „Senior+” w Gostyniu.
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
	<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>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<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.	łącznie 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
	Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
 (Główny księgowy) Kaszubska

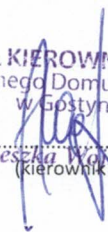


2019.03.26

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIK
 Dzielnego Domu „Senior+”
 w Gołtyniu

.....
 Agnieszka Wojtowicz
 (kierownik jednostki)



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

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

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
 data / Główny księgowy
 Rosława Kaczorowska

.....
P.O. KIEROWNIK
 Dziennego Popul Senior+
 data / Kierownik etnos
 Agnieszka Wojtkowiak

26-03-2019

26-03-2019

**Dzienny Dom „Senior+”
w Gostyniu**

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

załącznik nr 2 do DDS.021.4.2019
Tabela Nr 2

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	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	0,00	0,00	0,00	5 495,79	0,00	5 495,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 495,79
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	0,00			5 495,79		5 495,79						0,00	5 495,79
2.4.	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00

.....**GŁÓWNA KSIĘGOWA**
data / Główny księgowy

Roslawa Kaczorowska

26 -03- 2013

26 -03- 2013

.....**P.O. KIEROWNIK**
Działalność Kierownik ds. Senior+
W Gostyniu

Agnieszka Wojtkowiak

**Dzienny Dom „Senior+”
w Gostyniu**

ul. Polna: 72a, 63-800 Gostyń
tel. 0132 23 63 800
e-mail: biuro@dzd-senior.pl

załącznik nr 3 do DDS.021.4.2019
Tabela Nr 14

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	59 112,84	
2.1	wynagrodzenia	47 443,09	Wynagrodzenie osobowe wypłacone w 2018r.
2.2	poходne od wynagrodzeń	9 422,05	Składki społeczne i FP za pracowników
2.3	odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2.4	nagrody jubileuszowe	0,00	
2.5	świadczenia urlopowe	0,00	
2.6	inne świadczenia	2 247,70	badania lekarskie, szkolenia
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	246,15	pozostałe koszty operacyjne - rozliczenia dotyczące zlikwidowanej jednostki Domu Dziennego Pobytu
7	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1 268,63	pozostałe przychody operacyjne - rozliczenia dotyczące zlikwidowanej jednostki Domu Dziennego Pobytu

GŁÓWNA KSIĘGOWA

data / Główny księgowy Rosława Karczowska

Sp. z o.o. KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
w Gostyniu

data / Kierownik jednostki Powiat

17.9.2019