Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Dom Pomocy Społecznej w Machowinie Machowino 53 76-270 Ustka	STAROSTWO POWIATOWE W SŁUPSKU WPŁYNĘŁO 2019 -03- 29 Nr	Starostwo Powiatowe w Słupsku
Numer identyfikacyjny REGON **000293901**	sporządzony na dzień: **31-12-2018 r.**	**DC6F953125F3EDE2**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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
1.12.	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Blok-Chyba
mgr Joanna Blok-Chyba
(główny księgowy)

28.03.2019
rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Machowinie
mgr Ewa Młynarczyk
Ewa Młynarczyk
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

DC6F953125F3EDE2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Blok-Chyba

mgr Joanna Blok-Chyba

(główny księgowy)

28.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Machowinie

mgr Ewa Młynarczyk

Ewa Młynarczyk

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie
1.2	Siedzibę jednostki
	Machowino 52 i 53,
1.3	Adres jednostki
	Machowino 53, 76-270 Ustka
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie jest przeznaczony dla osób niepełnosprawnych intelektualnie i jest Domem stałego pobytu. Zapewnia mieszkańcom całodobową opiekę oraz zaspokaja niezbędne potrzeby bytowe, społeczne i religijne na poziomie obowiązujących standardów w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających. Pobyt w domu jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania ogłoszonego przez Starostę Słupskiego na dany rok.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie 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 w ustawie 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 planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczpospolitej 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 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (z wyłączeniem przedmiotów elektrycznych), b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł oraz wszystkie przedmioty elektryczne (bez względu na wartość) zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych bez względu na wartość. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych metodą liniową (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych

	i umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania. Wartość środka trwałego przyjętego do użytkowania powiększa się o sumę wydatków poniesionych na jego ulepszenie (modernizację), w tym na zakup nowych elementów, w które dotychczas nie był wyposażony, a które mają wpływ na powiększenie użyteczności tego składnika majątku, a także o cenę ich montażu. d) do środków trwałych zalicza się bez względu na ich wartość początkową obiekty sklasyfikowane w grupach 0-2 e) materiały w magazynie objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	Inne informacje
	nie dotyczy
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.

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.

Tabela Nr 4

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**	15 022,51		1 228,77		1 228,77				0,00	16 251,28
2.	**ŚRODKI TRWAŁE**	3 070 412,91		48 530,00		48 530,00		35 391,11		35 391,11	3 083 551,80
1)	Grunty	80 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	80 663,00
2)	Budynki i budowle	1 369 635,22	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	1 369 635,22

3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	639 826,78	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00		0,00	674 826,78
4)	Kotły i maszyny energetyczne	50 199,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	50 199,28
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	36 049,79	0,00	0,00	0,00	0,00		7 550,71		7 550,71	28 499,08
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	89 352,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	89 352,75
7)	Urządzenia techniczne	512 886,60	0,00	13 530,00	0,00	13 530,00		27 840,40		27 840,40	498 576,20
8)	Środki transportu	259 276,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	259 276,13
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	32 523,36	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	32 523,36

Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne				Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
15 022,51	0,00	1 228,77	0,00	1 228,77	0,00	16 251,28	0,00	0,00
1 831 859,91	0,00	94 110,79	0,00	94 110,79	35 055,61	1 890 915,09	1 238 553,00	1 192 636,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 663,00	80 663,00
721 192,28	0,00	34 240,88	0,00	34 240,88	0,00	755 433,16	648 442,94	614 202,06
288 380,30	0,00	27 161,77	0,00	27 161,77	0,00	315 542,07	351 446,48	359 284,71
19 617,31	0,00	4 227,95	0,00	4 227,95	0,00	23 845,26	30 581,97	26 354,02
33 154,79	0,00	1 737,00	0,00	1 737,00	7 550,71	27 341,08	2 895,00	1 158,00

89 352,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 352,75	0,00	0,00
422 306,32	0,00	14 763,19	0,00	14 763,19	27 504,90	409 564,61	90 580,28	89 011,59
225 332,80	0,00	11 980,00	0,00	11 980,00	0,00	237 312,80	33 943,33	21 963,33
32 523,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 523,36	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę 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 wieczyście
	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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 18

L.p.	Tytuł wypłaconego świadczenia w zł i gr.	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Nagrody jubileuszowe	79 208,28
2.	Odprawy emerytalne	88 618,08
3.	Odprawy rentowe	0,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	911,28
5.	Odprawy z tytułu upływu kadencji	0,00
6.	Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy	0,00

	7.	Odprawy z art.20 Karty Nauczyciela	0,00
	8.	Odprawy pośmiertne	0,00
	9.	Inne	0,00
		Razem	**168 737,64**

1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki