

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach ul. Mościszki 37c 64-010 Krzyżów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Kościański ul. al. Kościuszki 22 64-000 Kościan
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

podstawowy przedmiot działalności

Podstawową działalnością Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach jest zapewnienie mieszkańcom całodobowej opieki, zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu oraz umożliwienie im korzystania ze świadczeń przysługujących z tytułu powszechnego ubezpieczenia zdrowotnego. Powyższe zostało uregulowane Uchwałą nr XXIX/280/17 Rady Powiatu Kościańskiego z dn. 13.09.2017 r. w sprawie statutu Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Ogólne zasady działania Domu, prowadzonej polityki gospodarczej, finansowej regulują nw. akty:

Regulamin organizacyjny Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach - Uchwała nr 135/714/17 Zarządu Powiatu Kościańskiego z dn. 3.10.2017 r.

„Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów, zasad polityki rachunkowości oraz kontroli wewnętrznej w jednostce” - Zarządzenie nr 9 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 6 kwietnia 2018 r.

„Instrukcja kasowa” - Zarządzenie nr 8 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 6 kwietnia 2018 r.

„Instrukcja inwentaryzacyjna” - Zarządzenie nr 10 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 6 kwietnia 2018 r.

„Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych” - Zarządzenie nr 14 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dnia 6 kwietnia 2018 r.

"Polityka Bezpieczeństwa i Instrukcji Zarządzania Systemem Informatycznym" - Zarządzenie nr 30 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 27.06.2017 r. ze zm.

"Instrukcja ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania: -Zarządzenie nr 12 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 10.09.2008 r. ze zm.

"Instrukcja magazynowa" -Zarządzenie nr 11 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 6.04.2018 r.

"Regulamin wynagradzania Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach"- Zarządzenie nr 13 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 27.06.2016 r. ze zm.

Regulamin pracy Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach - Zarządzenie nr 1 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Mościszkach z dn. 15.02.2016 ze zm.

2. Szczegółowe zasady działania Domu, prowadzonej polityki gospodarczej, finansowej.

2.1. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Wycena następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy:

-wartości niematerialne i prawne

- nabyte z własnych środków finansowych wycenia się według cen nabycia, zakupu
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia,

-rzeczowe aktywa trwałe w tym:

- środki trwałe, które finansuje się ze środków na inwestycje (grunty, lokale, budynki, budowle, maszyny, urządzenia, środki transportu, ulepszenia w obcych środkach trwałych, inwentarz żywy) wg ceny nabycia lub ceny zakupu,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie wg kosztu wytworzenia,
- nieodpłatnego otrzymania w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- darowizny wg wartości godziwej z dnia otrzymania

Na dzień bilansowy środki trwałe z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych.

- pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (książki, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble, dywany, środki trwałe umarzone 100% w momencie ich oddania do użytkowania),
- inwestycje to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów,
- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środka trwałego stanowiącego składnik majątku o wartości 10.000 zł. i więcej dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki przyjęto do użytkowania i do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym środki trwałe

postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór.
Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego, na określenie którego wpływają w szczególności:

- liczba zmian, na których pracuje środek trwały,
- tempo postępu techniczno-ekonomicznego,
- wydajność środka trwałego,
- prawne lub inne ograniczenia czasu używania środka trwałego,
- przewidywana przy likwidacji cena sprzedaży netto istotnej pozostałości środka trwałego.

Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania należy ustalić okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji /konsekwencja w stawce amortyzacji do końca okresu amortyzacji/.

Umorzeniu w pełnej wartości, w miesiącu przyjęcia do używania, podlegają:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe /wyposażenie./ o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

Ww. środki to środki trwałe o charakterze wyposażenia, które nie podlegają ewidencji na koncie 011 przyjmuje się do ewidencji ilościowo-wartościowej od ceny jednostkowej nabycia 300 zł.

Pozostałe środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej ewidencjonuje się ilościowo a ich kontrola wystarcza dla zabezpieczenia majątku jednostki.

W jednostce amortyzacja księgowana jest na koncie 400 na koniec roku obrotowego.

Saldo konta 400 przenoszone jest na koniec roku na konto 860 Wynik Finansowy.

Wyodrębniono : Pozostałe środki trwałe – konto 013 jako konto syntetyczne.

Wyodrębniono konto należności 290- Odpisy aktualizujące należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

2.2.Ustalenie wyniku finansowego.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest na koncie 860.

Saldo konta 400 przenoszone jest na koniec roku na konto 860 Wynik Finansowy.
Wynik finansowy, jednostka księguje koszty dotyczące roku ubiegłego (max.do 860 w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, przenoszone jest na konto 800.

Dowody księgowe dotyczące operacji ubiegłego miesiąca, które wpływają do jednostki do 5 dnia następnego miesiąca, ewidencjonuje się w księgach miesiąca którego dotyczą, z wyjątkiem dowodów dotyczących grudnia, które wpływają od 1 stycznia do 31 stycznia i są ujmowane w księgach roku ubiegłego.

Zgodnie z zasadą istotności , jeżeli dane zdarzenie nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, jednostka księguje koszty dotyczące roku ubiegłego (max.do wysokości 1 % planu wydatków właściwego paragrafu klasyfikacji budż.) w księgach roku bieżącego.

Dochody z tytułu refundacji poniesionych kosztów (w tym ryczałtowych, eksploatacyjnych) w danym roku bieżącym pomniejszają wydatki tego roku.
Dochody dotyczące refundacji kosztów lat ubiegłych stanowią dochody jednostki.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania.

GLÓWNY KSIĘGOWY

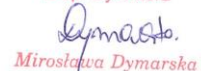

mgr Gabriela Komieczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora


Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach ul. Mościzki 37c 64-010 Krzywiń		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 (nabywanie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 915,51	0,00	4 809,30	0,00	4 809,30	0,00	830,40	0,00	830,40	19 894,41		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	15 915,51	0,00	4 809,30	0,00	4 809,30	0,00	830,40	0,00	830,40	19 894,41		
1.1.	Grunty	12 522,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 522,09		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki, w tym: terenów i nieruchomości, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Buildynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 984 576,89	0,00	33 512,40	0,00	33 512,40	0,00	0,00	0,00	0,00	5 018 089,29		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	597 796,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 796,98		
1.4.	Środki transportu	211 724,02	0,00	135 111,50	0,00	135 111,50	0,00	0,00	0,00	0,00	346 835,52		
1.5.	Inne środki trwałe	951 208,73	0,00	84 478,19	0,00	84 478,19	0,00	962,00	0,00	962,00	1 034 724,92		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	6 757 828,71	0,00	253 102,09	0,00	253 102,09	0,00	962,00	0,00	962,00	7 009 968,80		

Z up. Dyrektora
Mirosława Dymarska
Mirosława Dymarska

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Koniczna
Elżbieta Koniczna
Główny księgowy

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	14		15	16	17	z tytułu zbycia			z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	18	19	20
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	15 915,51	0,00	4 809,30	0,00	4 809,30	0,00	830,40	0,00	830,40	19 894,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	15 915,51	0,00	4 809,30	0,00	4 809,30	0,00	830,40	0,00	830,40	19 894,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 522,09
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 199 426,68	0,00	118 561,10	0,00	118 561,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 317 987,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 785 150,21
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	490 407,11	0,00	20 884,90	0,00	20 884,90	0,00	0,00	0,00	0,00	511 292,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 389,87
1.4.	Środki transportu	211 724,02	0,00	6 755,57	0,00	6 755,57	0,00	0,00	0,00	0,00	218 479,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 355,93
1.5.	Inne środki trwałe	932 427,24	0,00	89 534,14	0,00	89 534,14	0,00	962,00	0,00	962,00	1 020 999,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 781,49
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 833 985,05	0,00	235 735,71	0,00	235 735,71	0,00	962,00	0,00	962,00	4 068 758,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 843,66

Z up. Dyrektora

Dymarek
Mirosława Dymarska

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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		Załącznik nr 1.10.	
Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościzki 37c 64-010 Krzywiń		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Numer identyfikacyjny REGON 410334577					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

[Podpis]
Miroslawa Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*		Załącznik nr 1.11.					
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywin		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*							
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem


GLÓWNY KSIĘGOWY
MIROSLAWA DYMARSKA

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
410334577			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Gabriela Konieczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

 Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.13.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
410334577			
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	2 316,98	4 022,72
4	prenumeraty	363,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	2 679,98	4 022,72

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Koniczna
mgr Mirosława Koniczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

M. Dymarska
Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 410334577			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Koniccowa

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
410334577			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 952 933,54	
2.	Nagrody jubileuszowe	13 711,82	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	37 845,66	
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	14 115,84	
5.	Inne świadczenia pracownicze	476 345,77	
	Ogółem	2 494 952,63	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maryla

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska

Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 410334577	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

W roku 2018 jednostka pozyskała z PFRON dofinansowanie do zakupu środka trwałego, tj. samochodu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych w wysokości: 69.931 zł. (ujęto w szczegółowym zakresie zmian wartości środków trwałych gr. VII:Środki transportu)


GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Izabela Konieczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

 Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
410334577			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach ul. Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						



GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Kaniaczka
 M. Kaniaczka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

 Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach ul. Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Iwona Konieczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora
[Podpis]
Miroslawa Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach ul. Mościszki 37c 64-010 Krzyżów		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Jolanta Konteczna

2018-12-31

Z up. Dyrektora
[Podpis]
Mirosława Dymarska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach ul. Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *[Podpis]*
Mieczysława Gniębna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora
[Podpis]
Mirostawa Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach ul. Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 410334577		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Konieczna
Beata Konieczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska
Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywin</p>	<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>	<p>Dane o stanie rezerw</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Załącznik nr 1.8.</p>
--	--	---	---------------------------------

Z up. Dyrektora

 Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Izabela Koniczna
 Główny księgowy

2018-12-31

data

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
410334577			
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabela Kanięczna

2018-12-31

Z up. Dyrektora
Mirostawa Dymarska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościzki 37c 64-010 Krzywiń</p>	<p>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</p>	<p>Załącznik nr 2.1.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	


GLÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Konieczna
 Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 410334577				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Modernizacja budynku mieszkalnego-montaż drzwi p/pożarowych	33 512,40	0,00	0,00
2	Zakup samochodu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych	65 180,50	0,00	0,00
	Ogółem:	98 692,90	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Konieczna
 Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora


 Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń</p>	<p>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p>	<p>Załącznik nr 2.3.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>410334577</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	


Główny księgowy

2018-12-31
rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirostawa Dymarska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Dom Pomocy Społecznej w Mościszkach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
410334577			
1		3	
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna
szabeta Końieczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarśka
Mirosława Dymarśka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 410334577	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	


inne informacje

Brak


GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabela Konteczna
 Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej w Mościskach Mościszki 37c 64-010 Krzywiń	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 410334577	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Koniczna

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. Dyrektora

Mirosława Dymarska

Kierownik jednostki