


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dzienny Dom Pobytu</b> <b>Otwarte Serca</b> Sądok Sądok 63 26 025 Łagów 26-025 Łagów NIP: 657 23 11 97, REGON: 143337040	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: wpłynęło dnia:  Wójt Gminy 2019 Ilość załączników ..... poz. .... podpis .....
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366125940</b>	sporządzony na dzień:  <b>31-12-2018 r.</b>	<b>C2BEF14AF227A63F</b> 

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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym  
 data: 29.03.2019  
 podpis: .....  
 SKARBNIK GMINY  
 Magdalena Sitarz

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Łata  
 Ewelina Łata

2019.03.29

rok mies. dzień

(główny księgowy)

Kierownik  
 Wioletta Kozłowska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Łata*

*Ewelina Łata*

(główny księgowy)

2019.03.29

rok mies. dzień

*Mikroznik*

*Wioletta Kozłowska*

(kierownik jednostki)

**Dzienny Dom Pobytu  
Otwarte Serca**

Sędek 63, 26-075 Łagów  
INFORMACJA DODATKOWA  
NIP:6572927445, REGON:14300163340

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmujące w szczególności:
1.	Dane jednostki
1.1	nazwę jednostki
	Dzienny Dom Pobytu Otwarte Serca
1.2	siedzibę jednostki
	Sędek 63, 26-025 Łagów
1.3	adres jednostki
	Sędek 63, 26-025 Łagów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym  
data 29.03.2019  
podpis  
SKARBNIK GMINY  
Miejski Urząd Gminy Łagów  
2019



	<p>Przedmiotem działania jednostki jest prowadzenie dziennego ośrodka wsparcia przeznaczanego dla: -osób niepełnosprawnych, które ukończyły 18 lat, maja orzeczony znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności i posiadają wskazanie do uczestnictwa w terapii zajęciowej zawarte w orzeczeniu o stopniu niepełnosprawności wydanym przez właściwy organ, - seniorów (osób nieaktywnych zawodowo w wieku 60+, mieszkańców Gminy Łągów, będącym środowiskowa forma pomocy, służąca utrzymaniu w/w osób w ich naturalnym środowisku i przeciwdziałaniu marginalizacji. Celem działania jest rehabilitacja społeczna i zawodowa zmierzająca do ogólnego rozwoju i poprawy sprawności każdego uczestnika niezbędna do możliwie niezależnego, samodzielnego i aktywanego życia w środowisku realizowana poprzez zastosowanie technik terapii zajęciowej na podstawie Indywidualnego Programu Rehabilitacji oraz zapewnienie w formie półstacjonarnej usług opiekuńczo pielęgnacyjnych i aktywizacyjno społecznych osobom starszym w zakresie aktywności ruchowej lub kinezyterapii, edukacyjnej, kulturalnej, rekreacyjnej i opiekuńczej, które ze względu na wiek, samotność i inne utrudnienia, wymagają częściowej opieki i pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych, stwierdzonych w środowisku lokalnym. Realizacja w/w celów odbywa się poprzez ogólne usprawnienie, rozwój umiejętności wykonywania czynności życia codziennego oraz zaradności osobistej, przygotowanie do życia w środowisku społecznym, między innymi poprzez rozwój umiejętności planowania i komunikowania wyborów, decydowania o swoich sprawach oraz umiejętności niezbędnych w życiu, rozwijania psychicznych sprawności niezbędnych w pracy, rozwijanie podstawowych oraz specjalistycznych umiejętności zawodowychumożliwiających podjęcie pracy w zakładzie aktywizacji zawodowej lub innej pracy zarobkowej albo szkolenia zawodowego, niezbędna pomoc w codziennym funkcjonowaniu i radzeniu sobie z podstawowymi czynnościami pielęgnacyjno-higienicznymi, podstawową pomoc przedmedyczną (doraźna opieka pielęgniarki, opiekuna medycznego, fizjoterapeuty), pomoc w załatwianiu spraw urzędowych i osobistych (np. wypełnianie dokumentów i formularzy, organizowanie wizyt lekarskich), usługi w zakresie aktywności ruchowej i organizacji czasu , pracy nad samodzielnością i sprawnością fizyczną, uświadamianiu rli prowadzenia zdrowego stylu życia (specery na świeżym powietrzu, zajęcia ruchowe, gimnastyka podstawowa, kinezyterapia uwzględniające możliwości i stan zdrowia - na podstawie zaświadczenia lekarskiego o braku przeciwwskazań), animowania zajęć kulturalno-aktywizacyjnych, polegających na realizacji zainteresowań i przyjemnego spędzania czasu (np.: spotkania z muzyką i sztuką, zajęcia rękodzielnicze, spotkania okolicznościowe), współpracę nad integracją międzypokoleniową i zmniejszanie poczucia wykluczenia z życia społecznego (np.: poprzez organizację spotkań i występów aktywnych grup seniorów, dzieci i młodzieży, kręgów dyskusyjnych o pasjach, zainteresowaniach czy bieżącej sytuacji, poznanie obsługi komputera i internetu)</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdania dotyczy następującego okresu: 01.01.2018-31.12.2018

3	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</p>
	<p>nie dotyczy</p>
	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany 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</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100,00 zł jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 5000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do urzywania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne ;</p>



	<p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) odzież i umundorowanie;</p> <p>4) meble i dywany;</p> <p>5) inwentarz żywy;</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawe o wartości początkowej powyżej 5000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych .</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 5000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 5000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
	inne informacje
5.	nie dotyczy
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:</b>
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

	Załącznik nr 2	Pkt.II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	nie dotyczy	
1.3.	kwotę dokonywanych 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 wieczystie	
	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	
	Załącznik nr 4	Pkt.II.1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	nie dotyczy	
1.7.	dane o odpisach aktualizacyjnych 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 pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresu spłaty:
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę 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
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy



1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i potrąceń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
1.16	inne informacje
	nie dotyczy
2.1	wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, która powiększyła koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Załącznik nr 9 Pkt.II.2.2.
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
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Kierownik

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Lobać,*  
*Ewelina Łata*

*Wioletta Kozłowska*

*2018. 03. 28*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Dzienny Dom Pobytu**  
**Chwarte Serca**  
 Sadek 63, 26-025 Łagów  
 Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
 Nr. 01/2019/1/01, ISSN: 1366125340  
**Główne składniki aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorszenie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (17-18)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przebiegnięcia	zbycie	likwidacja	inne *				inne *	aktualizacja	amortyzacja				inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne	1780,01	0,00	2165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3945,01	1780,01	0,00	2165,00	0,00	2165,00	0,00	3945,01	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	2056683,53	0,00	56988,76	0,00	56988,76	0,00	3705,43	0,00	3705,43	2109966,86	1135930,05	0,00	98825,78	0,00	98825,78	0,00	1234755,83	920753,48	875211,03
Grupa 0	Grunt	16685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16685,00	0,00	16685,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1517779,22	0,00	19803,00	0,00	19803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1537582,22	933080,30	0,00	14740,31	0,00	14740,31	0,00	947820,61	584698,92	589761,61
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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	0,00	0,00
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	5650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395,50	395,50	5254,50	3658,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3658,03	1991,97	1596,47
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	48956,76	0,00	9059,61	0,00	9059,61	0,00	1678,95	0,00	1678,95	56337,42	44899,27	0,00	9059,61	0,00	9059,61	0,00	53958,88	4057,49	2378,54
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7158,00	7158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7158,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	15055,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607,62	607,62	14447,58	9536,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9536,04	5519,16	4911,54
Grupa 7	Środki transportu	302713,50	0,00	670,00	0,00	670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303383,50	3270,00	0,00	60559,70	0,00	60559,70	0,00	63829,70	299443,50	239653,80
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	142685,85	0,00	27456,15	0,00	27456,15	0,00	1023,36	0,00	1023,36	169118,94	134328,41	0,00	14466,16	0,00	14466,16	0,00	148794,57	8357,44	20324,07
Grupa 9	Inwentarz żywy	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	0,00	0,00

\*Wyjaśnienie: Naliczenie amortyzacji od 4 śr. trwałych (t), plica, laptopa, telewizora i kanapy) na koniec 2018 roku zostało błędnie przeprowadzone przez niewłaściwe konta księgowe zamiast przez konto 071. dokonano halczenia przez konto 011. Pniewz rok ubiegły został już zamknięty dokonano korekty błędu w roku bieżącym.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Łoboz*  
 Ewelina Łata  
 (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)  
 (główny księgowy)

Kierownik  
*[Podpis]*  
 (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)  
 Złowosko

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym  
 data 29.03.2019  
 podpis  
**SKAŁBNIK GMINY**  
*[Podpis]*  
 Małgorzata Sitars



# Dzienny Dom Pobytu

Załącznik nr 9 rte Serca

PKt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	32792,99
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

\* WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Łotoczka*

*Ewelina Łotoczka*

(główny księgowy)

Kierownik

*Wioletta Kozłowska*

2019. 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym data: 28.03.2019

podpis: *Stefania Sitarz*  
Stefania Sitarz  
Pracownik Gminy