|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| INFORMACJA DODATKOWA | | | | | |
| **I.** | | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** | | | |
| 1. | |  | | | |
| 1.1 | | nazwę jednostki | | | |
|  | | Dzienny Dom ,, Senior Wigor,, | | | |
| 1.2 | | siedzibę jednostki | | | |
|  | | GMINA SŁAWKÓW | | | |
| 1.3 | | adres jednostki | | | |
|  | | UL. KOŚCIELNA 11 41-260 SŁAWKÓW | | | |
| 1.4 | | podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
|  | | Zapewnienie wsparcia seniorom , oraz kompensowanie skutków samotności ,niesamodzielności i niepełnosprawności, a także propagowanie modelu godnego życia w wieku senioralnym. | | | |
| 2. | | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | | | |
|  | | 01.01.2018 – 31.12.2018 | | | |
| 3. | | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne | | | |
|  | |  | | | |
| 4. | | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | | | |
|  | | W DDSW aktywa i pasywa wycenia się wg. Zasad zawartych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. W DDSW nie występują środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.  W polityce rachunkowości DDSW przyjęto zasady( na ewentualność przyjęcia środka trwałego ) ,że odpisów umorzeniowych dokonuje się , począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu na stan środka trwałego do użytkowania .Amortyzacja metodą liniową , raz na koniec roku obrotowego ( XII) dla wszystkich grup środków trwałych( za wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialnych i prawnych. Umorzenie księguje się na koncie 071 w korespondencji z kontem 400.  Ustalenie wyniku finansowego – zgodnie z wariantem porównawczym Rachunku zysków i strat – konto 860 ,, Wynik Finansowy,, | | | |
| 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 | | | |
|  | | Nie dotyczy – w DDSW nie występują środki trwałe ( konto 011) oraz wartości niematerialne i prawne. | | | |
| 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 | | | |
|  | |  | | | |
| 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 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 | | | |
|  | | Nie dotyczy | | | |
| 1.16. | | inne informacje | | | |
|  | | Nie dotyczy | | | |
| 2. | |  | | | |
| 2.1. | | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | | |
|  | |  | | | |
| 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 | | | |
|  | | Nie dotyczy | | | |
| Jolanta Wcisło | | | 2019, 05, 09 | Paweł Szreter | |
| (główny księgowy) | | | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) | |