

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Osieku z filią w Czastarach i Chróście
1.2	siedzibę jednostki
	Osiek185 C, 98-405 Galewice
1.3	adres jednostki
	Osiek185 C, 98-405 Galewice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 88.99.Z – Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania , gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dn. 29 września 1994 o rachunkowości – tekst jednolity Dz.U.2017 poz 1911. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowe grupowanie gospodarczych, jednakową wycenę aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, żeby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wycena aktywów i pasywów według cen nabycia pochodzących z zakupu. Do ewidencji księgowej przyjmuje się zakup środków trwałych od wartości 10 000,00 zł. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.0	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

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacje	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogólne zwiększenia (3+4+5+6)
1	Wartości niematerialne i prawne	29.861,16	0	0	0	0	0
1	Środki trwałe	2.194.849,37	0	0	0	0	0
1 1	Grunty	5.230,00	0	0	0	0	0
1 1 1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0
1 2	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.248.938,87	0	0	0	0	0
1 3	Urządzenia techniczne i maszyny	24.000,00	0	0	0	0	0
1 4	Środki transportu	916.680,50	0	0	0	0	0
1 5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0
2	Środki trwałe placówek	0	0	0	0	0	0
2.1	Pozostałe środki trwałe	507.036,64		33.074,99			33.074,99

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)							
Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np.likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	29.861,16
1	Środki trwałe	0	0	0	0	0	2.194.849,37
1 1	Grunty	0	0	0	0	0	5.230,00
1 1 1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0
1 2	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	1.248.938,87
1 3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	24.000,00
1 4	Środki transportu	0	0	0	0	0	916.680,50
1 5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0
2.1	Pozostałe środki trwałe						540.111,63

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)									
Rodzaj			Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto	
Lp	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
1	Wartości niematerialne i prawne	29.861,16	0	0	0	0	29.861,16	0	0
1	Środki trwałe	940.544,17	0	108.077,73	0	0	1.048.621,90	1.254.305,20	1.146.227,47
1.1	Grunty	0	0	0	0	0	0	5.230,00	5.230,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	277.869,85	0	31.541,63	0	0	309.411,48	971.069,02	939.527,39
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	24.000,00	0	0	0	0	24.000,00	0	0
1.4	Środki transportu	638.674,32	0	76.536,10	0	0	715.210,42	278.006,18	201.470,08
2.1	Pozostałe środki trwałe	507.036,64	0	33074,99	0	0	540.111,63	0	0
1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto									