

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
	Osiek 185 C, 98-405 Galewice
1.3	adres jednostki
	Osiek 185 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 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
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 wynikającej 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	29861,16	0	0	0	0	0
1	Środki trwałe	2075149,37	0	119700	0	0	119700
1 1	Grunty	5230	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	1248938,87	0	0	0	0	0
1 3	Urządzenia techniczne i maszyny	24000	0	0	0	0	0
1 4	Środki transportu	796980,5	0	119700	0	0	119700
1 5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0
2	Środki trwałe placówek	0	0	0	0	0	0

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	29861,16
1	Środki trwałe	0	0	0	0	0	2194849,37
1 1	Grunty	0	0	0	0	0	5230
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	1248938,87
1 3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	24000
1 4	Środki transportu	0	0	0	0	0	916680,5
1 5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0

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	29861,16	0	0	0	0	29861,16	0	0
1	Środki trwałe	804706,44	0	111837,73	0	0	940544,17	1246442,93	1254305,2
1 1	Grunty	0	0	0	0	0	0	5230	5230
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	246328,22	0	31541,63	0	0	277869,85	1002610,65	971069,02
1 3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	24000	0	0
1 4	Środki transportu	558378,22	0	80296,1	0	0	638674,32	238602,28	278006,18
1 5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	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

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

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat

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

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12.	łącną 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

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

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	35.191,84
	.Nagrody jubileuszowe-3 Odprawy emerytalne i rentowe-1
1.16.	inne informacje

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

MASTERC
NE KSIĘG

Elżbieta Kuł
(główny księgowy)

.....25.03.2020r.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
ŚRODOWISKOWEGO DOMU
SAMOPOMOCY W OSIEKU
z filią w Czastarach i Chroście
mgr *la* (kierownik jednostki)