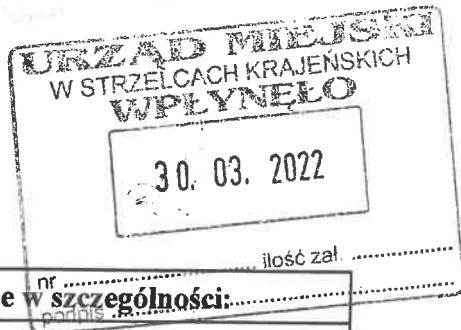


INFORMACJA DODATKOWA



I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	siedzibę jednostki Miasto i Gmina Strzelce Krajeńskie
1.3	adres jednostki 66-500 Strzelce Krajeńskie ul. Tadeusza Kościuszki 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy – nazwa skrócona ŚDS jest jednostką organizacyjną Miasta i Gminy Strzelce Krajeńskie powołana uchwałą Rady Miejskiej w Strzelcach Krajeńskich Nr XXXIX/217/17 z dnia 25 października 2017 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 grudnia 2010 r. w sprawie Środowiskowych Domów Samopomocy i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem ośrodka wsparcia jest niesienie pomocy i opieki osobom upośledzonym umysłowo oraz wykazującym inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych. Osoby te wymagają świadczeń zdrowotnych lub innych form pomocy i opieki niezbędnych do życia w środowisku rodzinnym lub społecznym. Środowiskowy Dom Samopomocy wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka, wykonuje zadania zgodnie z w/w celami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Wybór zasad wyceny aktywów i pasywów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- próg dla środków trwałych i pozostałych środków trwałych stosuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. Dz. U. Nr 21 z 1992 r. poz. 86 ze zm.,</li> <li>- stawki amortyzacji stosuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. Dz. U. Nr 21 z 1992 r. poz. 86 ze zm.,</li> <li>- odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na dzień 31 grudnia za okres całego roku obrotowego,</li> <li>- przyjmuje się liniową metodę amortyzacji,</li> <li>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania ich do używania,</li> <li>- pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w oparciu o ustawę o rachunkowości.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
------	---

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty ( w tym prawo użytkowania a wieczystego o gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki transportu	W tym: dobra kultury	RAZEM
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>		571.665,18		164.494,00			736.159,18
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie			16.605,00				16.605,00
2) przeniesienie							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przeniesienia							
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>		571.665,18	16.605,00	164.494,00			752.764,18
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>		190.816,00					190.816,00
Zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja		14.453,31		23.029,16			37.482,47
2) przeniesienie							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przeniesienie							
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>		205.269,31		23.029,16			228.298,47
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>		380.849,18		164.494,00			545.343,18
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>		366.395,87	16.605,00	141.464,84			524.465,71

Zmiana stanu pozostałych środków trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Pozostałe środki trwałe	RAZEM
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>110.523,71</b>	<b>110.523,71</b>
Zwiększenia, w tym:		
1) nabycie	10.959,30	10.959,30
2) przeniesienie		
Zmniejszenia, w tym:		
1) sprzedaż		
2) likwidacja	279,95	279,95
3) przeniesienia		
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>121.203,06</b>	<b>121.203,06</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>110.523,71</b>	<b>110.523,71</b>
Zwiększenia, w tym:		
1) amortyzacja		
2) przeniesienie		
3) inne	10.959,30	10.959,30
Zmniejszenia, w tym:		
1) sprzedaż		
2) likwidacja	279,95	279,95
3) przeniesienie		
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>121.203,06</b>	<b>121.203,06</b>
Wartość netto na początek roku obrotowego		
Wartość netto na koniec roku obrotowego		

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Licencje na używanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>		<b>10.866,11</b>	<b>10.866,11</b>
Zwiększenia, w tym:			
1) nabycie		999,00	999,00
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienia			
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>		<b>11.865,11</b>	<b>11.865,11</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>		<b>10.866,11</b>	<b>10.866,11</b>
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przeniesienie			
3) inne		999,00	999,00
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>		<b>11.865,11</b>	<b>11.865,11</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>			
Wartość netto na początek roku obrotowego			
Wartość netto na koniec roku obrotowego			

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiada informacji
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 w wieczyste
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych 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 według pozycji bilansu 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.	łącznie 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, 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze łącznie – 461.362,25 zł W tym: Wynagrodzenia – 351.566,58 zł Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 23.910,02 zł Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 574,07 zł Składki ZUS od pracodawcy – 63.848,89 zł Składki na FP – 8.455,58 zł Zakup usług zdrowotnych – 450,00 zł Odpisy na ZFŚS – 12.557,11 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agata Stempień*  
mgr Agata Stempień

(Główny księgowy)

*2022. 03. 29*

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Strzeżach Krajeńskich

*Kamila Bagaś*  
Kamila Bagaś

(Kierownik jednostki)