

30.03.2020

INFORMACJA DODATKOWA

nr ilość zał.
podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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
	01.01.2019 - 31.12.2019
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"> - 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., - 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., - odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na dzień 31 grudnia za okres całego roku obrotowego, - przyjmuje się liniową metodę amortyzacji, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania ich do używania, - pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w oparciu o ustawę o rachunkowości.
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
------	---

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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
Wartość brutto na początek roku obrotowego		571.665,18					571.665,18
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie							
2) przeniesienie							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przeniesienia							
Wartość brutto na koniec roku obrotowego		571.665,18					571.665,18
Umorzenie na początek roku obrotowego		161.909,38					161.909,38
Zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja		14.453,31					14.453,31
2) przeniesienie							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przeniesienie							
Umorzenie na koniec roku obrotowego		176.362,69					176.362,69
Wartość netto na początek roku obrotowego		409.755,80					409.755,80
Wartość netto na koniec roku obrotowego		395.302,49					395.402,49

Zmiana stanu pozostałych środków trwałych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Pozostałe środki trwałe	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	49.381,92	49.381,92
Zwiększenia, w tym:		
1) nabycie	20.950,11	20.950,11
2) przeniesienie		
Zmniejszenia, w tym:		
1) sprzedaż		
2) likwidacja		
3) przeniesienia		
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	70.332,03	70.332,03
Umorzenie na początek roku obrotowego	49.381,92	49.381,92
Zwiększenia, w tym:		
1) amortyzacja		
2) przeniesienie		
3) inne	20.950,11	20.950,11
Zmniejszenia, w tym:		
1) sprzedaż		
2) likwidacja		
3) przeniesienie		
Umorzenie na koniec roku obrotowego	70.332,03	70.332,03
Wartość netto na początek roku obrotowego		
Wartość netto na koniec roku obrotowego		

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Licencje na używanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego		9.788,11	
Zwiększenia, w tym:			
1) nabycie			
2) przeniesienie			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienia			
Wartość brutto na koniec roku obrotowego		9.788,11	
Umorzenie na początek roku obrotowego		9.788,11	
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przeniesienie			
3) inne			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego		9.788,11	
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			
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 wieczysto
	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
	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 – 374.117,32 zł W tym: Wynagrodzenia – 286.222,85 zł Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 17.019,72 zł Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1.187,30 zł Składki ZUS od pracodawcy – 53.529,07 zł Składki na FP – 7.243,71 zł Zakup usług zdrowotnych - 350,00 zł Odpisy na ZFŚS - 8.564,67 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

SKM
mgr Aneta Stępień

(Główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Działu Samopomocy
w Strzelcach Krajeńskich

Boj
Kamila Bogdan

(Kierownik jednostki)