

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																		
1.																																																																																			
1.1	nazwę jednostki																																																																																		
	Środowiskowy Dom Samopomocy																																																																																		
1.2	siedzibę jednostki																																																																																		
	Pałecznicza																																																																																		
1.3	adres jednostki																																																																																		
	32-109 Pałecznicza, Małopolska 36																																																																																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																		
	8730Z-wsparcie osób chorych psychicznie, niepełnosprawnych intelektualnie, oraz osób wykazujących inne zaburzenia czynności psychicznych-pobyt dzienny																																																																																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																		
	01.01.2019-31.12.2019 rok																																																																																		
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>Zasady polityki rachunkowości ŚDS w Pałeczniczy (zarządzenie nr 11/2017 z dnia 28.12.2017 rok) obejmują:</p> <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) określenie roku obrotowego, oraz okresów sprawozdawczych i sporządzanych sprawozdań, b) techniki prowadzenia ksiąg rachunkowych-księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu programu c) Finansowo-Księgowego (Finanse Optivum-VULCAN), d) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w oparciu o zakładowy plan kont, e) metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych, f) ustalenie wyniku finansowego. <p>2. Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie zakupu lub nabycia, b) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wg wartości określonej w umowie przekazania, c) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia, d) należności i udzielone pożyczki, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, e) środki pieniężne na rachunku wg wartości nominalnej, f) fundusze własne wg wartości nominalnej. <p>3. Zasady umarzania i amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych b) w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, c) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzone są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, <p>4. Ochrona zbiorów ksiąg rachunkowych i przechowywanie zbiorów.</p>																																																																																		
5.	inne informacje																																																																																		
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																																																																																		
	<p>1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 40%;">Nazwa środka trwałego</th> <th style="width: 15%;">BO</th> <th style="width: 15%;">Zwiększenia</th> <th style="width: 15%;">Zmniejszenia</th> <th style="width: 10%;">BZ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="6">GRUPA 1</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Budynek niemieszkalny</td> <td>771.393,25</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>771.393,25</td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM</td> <td>771.393,25</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>771.393,25</td> </tr> <tr> <td colspan="6">GRUPA 7</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Środki transportowe</td> <td>573.900,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>573.900,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM</td> <td>573.900,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>573.900,00</td> </tr> <tr> <td colspan="6">GRUPA 8</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Narzędzia , wyposażenie</td> <td>12.941,65</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>12.941,65</td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM</td> <td>12.941,65</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>12.941,65</td> </tr> <tr> <td colspan="2">RAZEM ŚRODKI TRWAŁE</td> <td>1.358.234,90</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1.358.234,90</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Pozostały majątek trwały</td> <td>272.243,86</td> <td>32.878,96</td> <td>0,00</td> <td>305.122,82</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Wartości niematerialne i prawne</td> <td>6.492,03</td> <td>2.228,00</td> <td>2.228,00</td> <td>6.492,03</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	GRUPA 1						1	Budynek niemieszkalny	771.393,25	0,00	0,00	771.393,25	RAZEM		771.393,25	0,00	0,00	771.393,25	GRUPA 7						1	Środki transportowe	573.900,00	0,00	0,00	573.900,00	RAZEM		573.900,00	0,00	0,00	573.900,00	GRUPA 8						1	Narzędzia , wyposażenie	12.941,65	0,00	0,00	12.941,65	RAZEM		12.941,65	0,00	0,00	12.941,65	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE		1.358.234,90	0,00	0,00	1.358.234,90	Pozostały majątek trwały		272.243,86	32.878,96	0,00	305.122,82	Wartości niematerialne i prawne		6.492,03	2.228,00	2.228,00	6.492,03
Lp.	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ																																																																														
GRUPA 1																																																																																			
1	Budynek niemieszkalny	771.393,25	0,00	0,00	771.393,25																																																																														
RAZEM		771.393,25	0,00	0,00	771.393,25																																																																														
GRUPA 7																																																																																			
1	Środki transportowe	573.900,00	0,00	0,00	573.900,00																																																																														
RAZEM		573.900,00	0,00	0,00	573.900,00																																																																														
GRUPA 8																																																																																			
1	Narzędzia , wyposażenie	12.941,65	0,00	0,00	12.941,65																																																																														
RAZEM		12.941,65	0,00	0,00	12.941,65																																																																														
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE		1.358.234,90	0,00	0,00	1.358.234,90																																																																														
Pozostały majątek trwały		272.243,86	32.878,96	0,00	305.122,82																																																																														
Wartości niematerialne i prawne		6.492,03	2.228,00	2.228,00	6.492,03																																																																														

INFORMACJA DODATKOWA

2. Szczegółowy zakres zmian wartości umorzeń grup rodzajowych środków trwałych:

Lp.	Nazwa środka trwałego	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Suma umorzenia rocznego	BZ
GRUPA 1						
1	Budynek niemieszkalny	173.563,47	19.284,83	0,00	19.284,83	192.848,30
RAZEM		173.563,47	19.284,83	0,00	19.284,83	192.848,30
GRUPA 7						
1	Środki transportowe	326.553,50	88.420,00	0,00	88.420,00	414.973,50
RAZEM		326.553,50	88.420,00	0,00	88.420,00	414.973,50
GRUPA 8						
1	Narzędzia, wyposażenie	12.941,65	0,00	0,00	0,00	12.941,65
RAZEM		12.941,65	0,00	0,00	0,00	12.941,65
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE		513.058,62	107.704,83	0,00	107.704,83	620.763,45
Pozostałe środki trwałe		272.243,86	32.878,96	0,00	32.878,96	305.122,82

3. Wartości niematerialne i prawne:

Lp.	Wartości niematerialne i prawne	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
1	Licencja Płace, Finanse Optivum Programy Microsoft Office	6.492,03	2.228,00	2.228,00	6.492,03

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	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 wystąpiły
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 wystąpiły
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

INFORMACJA DODATKOWA

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
	12.355,00 zł
1.16.	inne informacje
	nie wystąpiły
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 wystąpiły
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 wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie wystąpiły

(główny księgowy)

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)