

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Pałeczniczy
1.2	siedzibę jednostki
	Pałecznicza
1.3	adres jednostki
	Winiary 63, 32-109 Pałecznicza
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8730Z-wsparcie osób chorych psychicznie, niepełnosprawnych intelektualnie, oraz osób wykazujących inne zaburzenia czynności psychicznych-pob yt dzienny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 -31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości ŚDS w Pałeczniczy (zarządzenie nr 11/2017 z dnia 28.12.2017 rok) obejmują: 1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych: 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. 2. Metody wyceny aktywów i pasywów: 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. 3. Zasady umarzania i amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: 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 umarzane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, 4. Ochrona zbiorów ksiąg rachunkowych i przechowywanie zbiorów.
5.	inne informacje
	Nie wystąpiły
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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

Tab. 1. Zmiana stanu wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Grupa KST	Nazwa grupy rodzajowej	Stan na początek roku	zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5+6)	zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku (2+7-11)
			aktualizacja wartości	Nabycie, darowizny	przemieszczenie wewnętrzne	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	Grunty		0,00				0,00				0,00	0,00
1	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	771 393,25					0,00			771 393,25	0,00	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00				0,00	0,00
	Razem grupy 1-2	771 393,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	771 393,25	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00					0,00				0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00					0,00				0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00					0,00				0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00					0,00				0,00	0,00
	Razem grupy 3-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	442 100,00	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	442 100,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00					0,00		0,00		0,00	0,00
	Razem środki trwałe	1 213 493,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 393,25	7710393,25	442 100,00
	Wartości niematerialne i prawne	6 492,03		2 852,00			2 852,00				0,00	9 344,03
	Pozostałe środki trwałe	316 528,38		12 264,27			12 264,27				0,00	328 792,65

Tab. 1. Zmiana stanu umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Grupa KST	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie Stan na początek roku	zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNIP	
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne				Stan na początek roku obrotowego (2-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 133,13	19 284,83		0	19 284,83	231 417,96		559 260,12	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem grupy 1-2	212 133,13	19 284,83	0,00	0,00	19 284,83	231417,96	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem grupy 3-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	371 593,50	70 506,50			70 506,50	0,00	442 100,00	70 506,50	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki trwałe	583 726,63	89 791,333	0,00	0,00	89 791,33	231 417,96	1 001 360,12	629 766,62	0,00
	Wartości niematerialne i prawne	6 492,03	2 852,00			2 852,00		9 344,03	0,00	0,00
	Pozostałe środki trwałe	316 528,338	12 264,27			12 264,27		328 792,65	0,00	0,00

Środowiskowy Dom Samopomocy w Pałeczniczy w związku ze zmianą siedziby w dniu 31.12.2021 r przekazał do Urzędu Gminy Pałecznicza budynek niemieszkalny znajdujący się przy ul. Małopolskiej w Pałeczniczy.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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
	ŚDS nie posiada 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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	ŚDS nie posiada rezerw.
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
	ŚDS nie posiada zobowiązania krótkoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	ŚDS nie posiada zobowiązań, których spłata byłaby przewidziana od 3 do 5 lat .
c)	powyżej 5 lat
	ŚDS nie posiada zobowiązań trwających ponad 5 lat .
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	ŚDS nie posiada umów leasingu
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	ŚDS nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
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
	ŚDS nie ma zobowiązań warunkowych
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 występują
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	ŚDS nie otrzymało gwarancji i poręczeń
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie wystąpiły
1.16	inne informacje

	Nie wystąpiły
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
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 wystąpiły
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

Marzena Labiś

.....
(główny księgowy)

2022.03.29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Perkowska

.....
(kierownik jednostki)