

INFORMACJA DODATKOWA

2019 -03- 2 6

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b> Nr .....
1.	Podpis .....
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Szczytnie
1.2	siedzibę jednostki
	12-100 Szczytno, ul. Wielbarska 4
1.3	adres jednostki
	12-100 Szczytno, ul. Wielbarska 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dane ze statutu jednostki <i>ŚDS w Szczytnie jest jednostką organizacyjną Powiatu Szczycieńskiego, posiada filię w Piasutnie. Zgodnie ze statutem oba domy przeznaczone są dla: osób przewlekle psychicznie chorych (typ A), dla osób z niepełnosprawnością intelektualną (typ B) oraz osób wskazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych (typ C), ŚDS w Szczytnie wraz z Filią ŚDS w Piasutnie jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej pobytu dziennego, działającą co najmniej pięć dni w tygodniu w godzinach od 7.00 do 15.00</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	łączne / jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu ponad 10 000 zł umarza się według stawek: Środki trwałe umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 7 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. b) odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe na programy komputerowe których cena zakupu wynosi ponad 10 000 zł dokonuje się : -Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy. -Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. c) przedmioty o wartości od 500 zł do 10 000 zł umarza się jednorazowo w okresie oddania ich do użytkowania
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	<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
	Wg tabeli nr 1 z załącznika maila
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy (konto 073)
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
	Brak takich umów
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)
	Tabela nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	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 były 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.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 3
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe – 10 422,75



	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop – 2 902,83
1.16.	inne informacje
	Brak danych
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
	Brak środków trwałych w budowie
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
	Wzajemne wyłączenia według tabel z poprzednich lat
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główna księgowa

*Wiesława Kozon*

(główny księgowy)

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Szczytnie

*Beata Pardo*

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			.....	Przychody	Przenieszenie			Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne	48 685,42 zł				- zł				- zł	48 685,42 zł	
II	Rzeczonywe aktywa trwałe (1+2+3)	3 434 568,10 zł		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 434 568,10 zł	
1	Środki trwałe (1.1-1.9)	3 434 568,10 zł		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 434 568,10 zł	
1.1	Gruntły					- zł				- zł		
1.2	Prawo użytkowania wieczystego gruntów					- zł				- zł		
1.3	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 566 088,03 zł				- zł				- zł	2 566 088,03 zł	
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	270 290,77 zł				- zł				- zł	270 290,77 zł	
1.5	Środki transportu	551 800,00 zł				- zł				- zł	551 800,00 zł	
1.6	Inne środki trwałe (konto 011 grupa 8, 013, 014)	46 389,30 zł				- zł				- zł	46 389,30 zł	
2	Środki trwałe w budowie - inwestycje					- zł				- zł		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie - inwestycje					- zł				- zł		

Spółdzielca: Wieszawa Kozon  
Miejscowość i data: Szczepno, 25.03.2019 r.

Główna Księgowa  
Wieszawa Kozon

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Szczepnie  
Beata Pardo

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opóśm zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów				
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				17	18	19	20	21
												13	14
I	Wartości niematerialne i prawne					- zł		- zł	48 685,42 zł	48 685,42 zł			
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	1 610 966,99 zł	- zł	72 765,42 zł	- zł	72 765,42 zł	- zł	1 683 732,41 zł	1 823 601,11 zł	1 750 835,69 zł			
1	Środki trwałe (1.1-1.6)	1 610 966,99 zł	- zł	72 765,42 zł	- zł	72 765,42 zł	- zł	1 683 732,41 zł	1 823 601,11 zł	1 750 835,69 zł			
1.1	Grunty					- zł		- zł	- zł	- zł			
1.2	Prawo użytkowania wieczystego gruntów					- zł		- zł	- zł	- zł			
1.3	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	751 100,12 zł		64 152,22 zł		64 152,22 zł		815 252,34 zł	1 814 987,91 zł	1 750 835,69 zł			
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	261 677,57 zł		8 613,20 zł		8 613,20 zł		270 290,77 zł	8 613,20 zł	- zł			
1.5	Środki transportu	551 800,00 zł		- zł		- zł		551 800,00 zł	- zł	- zł			
1.6	Inne środki trwałe (konto 011 grupa 8, 013, 014)	46 389,30 zł		- zł		- zł		46 389,30 zł	- zł	- zł			
2	Środki trwałe w budowie - inwestycje					- zł		- zł	- zł	- zł			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie - inwestycje					- zł		- zł	- zł	- zł			

Główna księgowość  
 Włoszowa 111  
 64-200 Kozon  
 14 642 00 000

**DYREKTOR**  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Szczytnie  
 Beata Pardo



Tabela nr 2 - Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	4			
1	2	3	4	5	6	7	
1.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
7.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
8.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
9.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
10.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
11.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
12.	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Sporządził: Wiesława Kozon  
Miejscowość i data: Szczytno, 25.03.2019 r.

Główna Księgowa  
Wiesława Kozon


DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Szczytne  
Beata Purdo

Tabela nr 3 - Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	- zł	- zł	- zł
2.	- zł	- zł	- zł
3.	- zł	- zł	- zł
4.	- zł	- zł	- zł
5.	- zł	- zł	- zł
6.	- zł	- zł	- zł
7.	- zł	- zł	- zł
8.	- zł	- zł	- zł
9.	- zł	- zł	- zł
10.	- zł	- zł	- zł
11.	- zł	- zł	- zł
12.	- zł	- zł	- zł

Sporządził: Wiesława Kozon  
Miejscowość i data: Szczytno, 25.03.2019 r.

  
 Wiesława Kozon  
 Główna Księgowa

  
 Beata Pardo  
 Dyrektor  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Szczytynie