

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy w Szczytynie
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 Szczytynie 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),</i> <i>ŚDS w Szczytynie 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 2022 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.	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 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 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.	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 – 25 799,25 zł

	- odprawy – 47 880 zł - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop –
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

GLÓWNA KSIĘGOWA
Sylwia Kucharska

(główny księgowy)

2023.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Szczytowie
Beata Pluta
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Środowiskowy Dom Samopomocy w Szczytnie

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota	Nazwa jednostki powiązanej
A.	Przychody	5 570,13 zł	-
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
8.	Dotacje		
9.	Inne przychody operacyjne	5 570,13 zł	PCPR SZCZYTNO
10.	Dywidendy i udziały w zyskach		
11.	Odsetki		
12.	inne przychody operacyjne		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Sylvia Kucharska

(główny księgowy)

10.03.2023

data

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Szczytnie

Beata Pardo

(kierownik jednostki)

B.	Koszty	28,79 zł	
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii		
3.	Usługi obce	- zł	
4.	Podatki i opłaty	28,79 zł	Starostwo Powiatowe Szczytno
5.	Wynagrodzenia		
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
10.	Pozostałe obciążenia		
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
12.	Pozostałe koszty operacyjne		
13.	Odsetki		
14.	Inne		
C.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- zł	-
1.	Zyski nadzwyczajne		
2.	Straty nadzwyczajne		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Sylwia Kucharska

(główny księgowy)

20.03.2023
data

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Szczytnie
Beata Pardo

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Sylwia Kucharska

.....
(główny księgowy)

20.03.2013
.....
data

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Szczytnie
Beata Pardo
.....
(kierownik jednostki)