Środowiskowy Dom Samopomocy
w Kobysewie
83-304 Kobysewo, ul. Smołdzińska 8
NIP 5892053510, Regon 383559390
tel. 58 304 41 21

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOCY W KOBYSEWIE
1.2.	siedzibę jednostki
	KOBYSEWO
1.3.	adres jednostki
	83-304 KOBYSEWO UL. SMOŁDZIŃSKA 8
1.4.	Przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej lub określony w ustawie
	OŚRODEK WSPARCIA DLA OSÓB Z ZABURZENIAMI PSYCHICZNYMI - ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY TYPU A B C D
2.	***wskazanie okresu objętego sprawozdaniem***
	01.01.2021 DO 31.12.2021 R.
3.	***wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (nie dotyczy jednostek budżetowych)***
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	***omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)***
	1. aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zapisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn. zm.) art.. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publiczych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczposolitej Polskiej (Dz.U. poz. 1911) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości.
	2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10 000 zł.zalicza się bezpośrednio w koszty. b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; - meble i dywany c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od mieiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, d) Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
5.	***inne informacje***

	Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oddanych do używania (umowa użyczenia itp.)
II.	**Dodatkowe informace i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawnie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - wg załącznika Nr 1
	(konto 013 - 274.984,29 Zł., konto 020 - 8.518,51) ŁĄCZNIE: **283.502,80 Zł.**
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 wartości aktywów trawłych odrębie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	BRAK DANYCH
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	BRAK DANYCH
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstwawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - wg załącznika Nr 2
	BRAK DANYCH
1.6.	liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów warościowych
	BRAK DANYCH
1.7.	dane o odpisach aktualizacyjnych 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 pozyczek zagrożonych)
	BRAK DANYCH
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 przwnego, oktresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	BRAK DANYCH
b)	powyżej 3 do 5 lat
	BRAK DANYCH
c)	powyżej 5 lat
	BRAK DANYCH
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 zwrot z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	BRAK DANYCH
1.11	łaczną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK DANYCH

1.12	łączną 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
	BRAK DANYCH
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów zobowiązaniem zapłaty za nie
	BRAK DANYCH
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczneń niewykazanych w bilansie
	BRAK DANYCH
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	5.166,00 zł. w tym: (nagrody jubileusze - 5.166,00 zł.)
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK DANYCH
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 DANYCH
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowanie ubezpiecenie mienia, refundacja z PUP - **7.174,91 ZŁ.**
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	BRAK DANYCH
2.5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
3.	***inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na obenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki***

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lucyna Zielonka

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kobysewie
Barbara Kuffel

.....	**23-03-2022**	.....Barbara Kuffel.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)