


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Niepodległości 17 66-470 Kostrzyn nad Odrą	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ
Numer identyfikacyjny REGON 360324442		243B6D4BD620D5AB 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Aneta Trzcinska
 (główny księgowy)

2023.03.09
 rok mies. dzień

KIEROWNIK
 Środowiskowego Domu Samopomocy

 mgr Katarzyna Kosakiewicz
 Katarzyna Kosakiewicz
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Trzcńska
Aneta Trzcńska

(główny księgowy)

2023.03.09

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Katarzyna Kosakiewicz
mgr Katarzyna Kosakiewicz

Katarzyna Kosakiewicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane dotyczące jednostki

- nazwa jednostki **Środowiskowy Dom Samopomocy**
- siedziba jednostki Kostrzyn nad Odrą
- adres jednostki ul. Niepodległości 17
- podstawowy przedmiot działalności jednostki: pomoc społeczna

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane łączne.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - zgodnie ze stawkami przewidzianymi w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.

Przyjęte zasady wyceny inwestycji i zapasów – według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania,
- środki trwałe wycenia się według kosztów zakupu.

5. Inne informacje

Nie dotyczy.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Zakres zmian wartości grup środków trwałych i inwestycji w nieruchomości, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela nr 1.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	Wartość brutto na początek okresu			22 578,00		331 525,50	354 103,50			354 103,50
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 417,99	3 417,99	0,00	0,00	3 417,99
	- przychody (w tym nabycie)					3 417,99	3 417,99			3 417,99
	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00			0,00
	- przenieszenie wewnętrzne						0,00			0,00
	- nieodpłatne przyjęcie						0,00			0,00
	- aktualizacja wartości						0,00			0,00
	- inne						0,00			0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	13 395,41	13 395,41	0,00	0,00	13 395,41
	- likwidacja					13 395,41	13 395,41			13 395,41
	- sprzedaż						0,00			0,00
	- nieodpłatne przekazanie									0,00
	- inne						0,00			0,00
2	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	22 578,00	0,00	321 548,08	344 126,08	0,00	0,00	344 126,08
3	Umorzenie na początek okresu			22 578,00		331 525,50	354 103,50			354 103,50
	Zwiększenia					3 417,99	3 417,99			3 417,99
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	13 395,41	13 395,41	0,00	0,00	13 395,41
	- likwidacja					13 395,41	13 395,41			13 395,41
	- sprzedaż						0,00			0,00
	- nieodpłatne przekazanie						0,00			0,00
	- inne						0,00			0,00
4	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	22 578,00	0,00	321 548,08	344 126,08	0,00	0,00	344 126,08
5	Odpis aktualizujący na początek okresu									
	Utworzenie odpisu aktualizującego									
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego									
6	Odpis aktualizujący na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%	100%			100%

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji w wartości niematerialne, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela nr 2.

Tabela 2						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			23 005,32		23 005,32
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	6 610,02	0,00	6 610,02
	- nabycie			6 610,02		6 610,02
	- nieodpłatne przyjęcie					0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	- inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja					0,00
	- sprzedaż					0,00
	- nieodpłatne przekazanie					0,00
	- inne					0,00
2	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	29 615,34	0,00	29 615,34
3	Umorzenie na początek okresu			23 005,32		23 005,32
	Zwiększenia			6 610,02		6 610,02
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja					0,00
	- sprzedaż					0,00
	- nieodpłatne przekazanie					0,00
	- inne					0,00
4	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	29 615,34	0,00	29 615,34
5	Odpis aktualizujący na początek okresu					0,00
	Utworzenie odpisu aktualizującego					0,00
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego					0,00
6	Odpis aktualizujący na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Nie dotyczy.

3. Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Kwoty dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych zawiera tabela nr 3 - nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste przedstawia tabela nr 4 - nie dotyczy.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu przedstawia tabela nr 5- nie dotyczy.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych przedstawia tabela nr 6- nie dotyczy.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia tabela nr 7- nie dotyczy.

8. Dane o stanie rezerw

Stan rezerw przedstawia tabela nr 8- nie dotyczy.

9. Podział zobowiązań długoterminowych

Strukturę czasową zobowiązań długoterminowych przedstawia tabela nr 9- nie dotyczy.

Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek przedstawia tabela nr 10- nie dotyczy.

10. Kwota zobowiązań wynikająca z kwalifikacji umów leasingu

Nie dotyczy.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Na dzień 31 grudnia jednostka posiadała następujące zabezpieczenia na majątku – tabela 11 - nie dotyczy.

12. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia jednostka posiadała następujące zobowiązania warunkowe, nie wykazane w bilansie – tabela 12- nie dotyczy.

13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Stan rozliczeń międzyokresowych na dzień 31 grudnia prezentują tabele 13 i 14- nie dotyczy.

14. Kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń prezentuje tabela nr 15- nie dotyczy.

15. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Stan środków oraz działalność socjalną zaprezentowano w tabeli nr 16.

<i>Tabela 16</i>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Wartość na początek okresu	178,77
2.	Zwiększenia w okresie sprawozdawczym	14 688,08
2.1	- odpis podstawowy	14 481,70
2.2	- odsetki od środków pieniężnych zdeponowanych na wyodrębnionym rachunku bankowym ZFŚS	206,38
2.3	- odsetki od pożyczek udzielonych z ZFŚS	
3	Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym	14 700,00
3.1	- działalność socjalna, w tym:	14 700,00
-	- zapomoga finansowa na Święta	7 220,00
-	- "wczasy pod gruszą"	6 980,00
-	- dofinansowanie do obozów	500,00
-	-	
3.2	- inne zmniejszenia	
4.	Wartość na koniec okresu	166,85

16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów prezentuje tabela nr 15- nie dotyczy.

17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby przedstawia tabela nr 18- nie dotyczy.

18. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

19. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych

Nie dotyczy.

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Pieczętka i podpis gł. księgowego/

Pieczętka i podpis z-cy skarbnika

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Trzcimska

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
mgr Katarzyna Kosakiewicz