

INFORMACJA DODATKOWA

Wydział Finansowy

Wpłynęło dn. 29.03.19

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki:

Środowiskowy Dom Samopomocy "BAJKA"

1.2 Siedziba jednostki: Pieniężno

1.3 Adres Jednostki: ul. Sienkiewicza 2 , 14-520 Pieniężno

1.4 Podstawowy przedmiot działalności: Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 do 31-12-2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

* Zapis : "Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych". W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

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

W punkcie tym nie wpisujemy wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce budżetowej i które są obligatoryjne i zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości lecz takie zapisy, które jednostka może zastosować bo ustawa o rachunkowości daje jej możliwość wyboru:

a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie przyjętych stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn.zm.),

b) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania,

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są: 100%

d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,

e) Próg istotności środków trwałych wynosi 10.000,00 zł

f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego).

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Nadurska

K I E R O W N I K
Środowiskowego Domu Samopomocy

mgr Dorota Hołownia

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto)		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
	– stan na początek roku obrotowego	2	przychód (nabycie)	3	4	5	6	7	8	9				
											aktualizacja			przenieszenie wewnętrzne (*)
1														
1. Wartości niematerialne i prawne		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Razem środki trwałe		2.067.277,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.067.277,72
2.1. Grunty (gr. 0 KST)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1. Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)		1.839.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.839.500,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST), w tym:		10.468,54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.468,54
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)		10.468,54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.468,54
2.4. Środki transportu (gr. 7 KST)		140.773,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.773,50
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KST), w tym:		76.535,68	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76.535,68
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)		76.535,68	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76.535,68
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)		2.067.277,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.067.277,72

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

KLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Ulańska

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

mgr Dorota Hołownia

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego (2 + 6 - 7)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
	2	3	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
1	0	0	0	0	5	0	8
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0
2. Razem środki trwałe	665.895,92	0	0	74.142,20	0	74.142,20	740.038,12
2.1. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	466.272,90	0	0	45.987,50	0	45.987,50	512.260,40
2.2. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	10.468,54	0	0	0	0	0	10.468,54
2.2.1. Środki trwałe (konto 011)	0	0	0	0	0	0	0
2.2.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	10.468,54	0	0	0	0	0	10.468,54
2.3. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	112.618,80	0	0	28.154,70	0	28.154,70	140.773,50
2.4. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	76.535,68	0	0	0	0	0	76.535,68
2.4.1. Środki trwałe (konto 011)	0	0	0	0	0	0	0
2.4.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	76.535,68	0	0	0	0	0	76.535,68
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0	0	0	0	0	0	0
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	665.895,92	0	0	74.142,20	0	74.142,20	740.038,12

GŁÓWNY KASZCZEWY
Maria Naddęska

K I E R O W N I K
Śródszwickowego Domu Samopomocy
mgr Dorota Hołownia

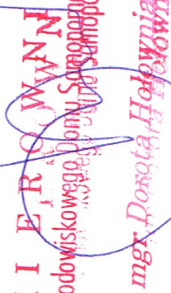
Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
Razem		0	0

GŁÓWNY KASJEROWY

Maria Wadurska

K I E R C I W Y N I K I G
Środowiskowego Dem Samepomocy

mgr Donata Hobywnia

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

KIEROWNIK
 Środowiskowego Domu Samopomocy
mgr Dorota Hbłownia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Wiatkowska

Środowiskowy Dom Samopomocy
"K.A./K.S."
14-520 Papiernia, ul. Sienkiewicza 2
Tel. 055 243 64 56
NIP 5821592599 Regon 260181680

Tabela nr 6

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0
2.	Środki trwale używane na podstawie innych umów	0
Razem:		0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Maria Wąbarska

K I E R O W Y N I K K
Środowiskowego Domu Samopomocy
mgr Dorota Helowinia

Tabela nr 7

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

Papiery wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0	0	0	0
Udziały	0	0	0	0	0
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Mariola Wdarczyńska


K I E R A W N I K
 Środowiskowego Domu Samopomocy

 mgr Dorota Hołownia

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Odpis aktualizujący wartość należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Maria Nadurska

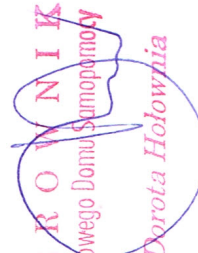

 K I E R O W N I K
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 mgr Dorota Hołownia

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5	Inne	0	0	0	0	0
Razem:		0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

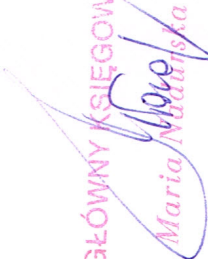
 Maria Naderzyńska

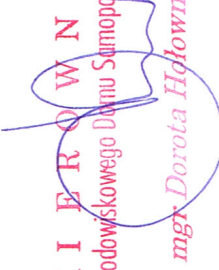
K I E R N O W N I K
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 mgr Dorota Hołownia

Środowiskowy Dom Samopomocy
 „Isa/KA”
 14-520 Pieniężno, ul. Sienkiewicza 2
 Tel. 055 243 64 56
 NIP 582-592549 Regon 260181680
Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1,	0	0	0	0	0
2,	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Maria Nudarska

K I E R O W N I K
 Środowiskowego Domu Samopomocy

 mgr Dorota Hołownia

Środowiskowy Dom Samopomocy
"E.A./K.A."
14-560 Pianaż zmn., ul. Sienkiewicza 2
Tel. 045 243 64 56
NIP 582159209 Regon 200181880

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Nadzińska

K I E R O W N I K
Środowiskowego Domu Samopomocy
mgr Dorota Hołownia

Środowiskowy Dom Samopomocy
 „E.A.I.K.A.”
 14-520 Płaniczno, ul. Sienkiewicza 2
 Tel. 045 242 64 56
Tabela nr. 12 Regon 260181880
 NIP 582150233

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Wyszczególnienie									
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0	
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0	
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Nadalska

K I E R C W N I K
 Środowiskowego Domu Samopomocy

 mgr Dorota Hołownia

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadlia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadlia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Nadurska
 Maria Nadurska

K I E R C W N I K
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 mgr Dorota Holownia

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	4
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku) w tym:	540.758,21	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	0	
2.2.	Odprawy	0	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0	
2.4.	Inne	728,00	
3.	Inne informacje	0	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0	
8.	Inne informacje	0	

ŁÓWNIKSIEGOWY
Maria Nadziarska

K I E R O W N I K
 Środowiskowego Domu Samopomocy
mgr Dorota Holbwnia