

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwa jednostki

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY

1.2 Siedziba jednostki

42-300 MYSZKÓW, UL. GAŁCZYŃSKIEGO 6 I 7

1.3 Adres jednostki

42-300 MYSZKÓW, UL. GAŁCZYŃSKIEGO 6 I 7

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Jednostka prowadzi działalność zgodnie ze statutem

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy 2021.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

1. Na dzień sporządzania bilansu aktywa i pasywa, wycenia się następująco : inwestycje rozpoczęte wg kosztów wytworzenia lub nabycia, środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia względnie wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpis umorzenia (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza), należności i zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z wymagalnymi odsetkami pomniejszone o odpis aktualizacyjny, środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

2. W celu ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł. ujmowane są ilościowo w księgach inwentarzowych;

- składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł. do 10 000,00 zł. jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. ujmowane są w ewidencji bilansowej tych aktywów i zalicza się je do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych,

- nakłady na ulepszenie środków trwałych powyżej kwoty 10 000,00 zł. podwyższają wartość początkową środków trwałych, a poniżej kwoty 10 000,00 zł. odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu za okres całego roku. Nową przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materialnego. Zakupione materiały przekazywane są do bezpośredniego zużycia w działalności jednostki.

5. Inne informacje

Koszty okresu sprawozdawczego obejmują wszystkie dowody zewnętrzne i wewnętrzne dotyczące operacji gospodarczych tego okresu otrzymane najpóźniej do dnia 5go następnego miesiąca, z wyjątkiem zamknięcia roku obrotowego, gdzie uwzględnia się wszystkie operacje ujawnione do momentu zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. do 25 stycznia roku następnego, ujęte będą w grudniu roku poprzedniego.

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

[illegible]

Inne aktywa trwałe

[illegible]

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

L.p	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	-	-

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

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

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

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

1.12. Łączna kwota 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

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

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

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Zdarzenie nie występuje w jednostce.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	-
2.	Nagrody jubileuszowe	6 345,00	-
3.	Inne – ekwiwalent za urlop	0,00	-
4.	Ogółem:	6 345,00	-

1.16. Inne informacje

Struktura należności krótkoterminowych według układu w Bilansie:

B.II. Należności krótkoterminowe:

B.II.4 Pozostałe należności 0,00 zł

Struktura zobowiązań krótkoterminowych według układu w Bilansie:

D.II. Zobowiązania krótkoterminowe: 47 834,42 zł

D.II.1 Zobowiązania wobec budżetów 26,12 zł

(są to zobowiązania dotyczące zakupu energii elektrycznej)

D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów 3 180,00 zł

(dotyczy podatku dochodowego od osób fizycznych)

D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń 16 260,50 zł

(zobowiązania wobec ZUS – składki z tytułu ubezpieczeń społecznych od naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego)

D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 28 113,75 zł

(dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021 r.)

D.II.8 Fundusze specjalne 254,05 zł

(Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych)

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zdarzenie nie występuje w jednostce

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

Zdarzenie nie występuje w jednostce

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Zdarzenie nie występuje w jednostce

2.4. Informacja 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

Zdarzenie nie występuje w jednostce

2.5. Inne informacje

Struktura przychodów i kosztów w Rachunku Zysków i Strat:

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej 500,00 zł

VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych 500,00 zł

(wynajem działki)

B. Koszty działalności operacyjnej 860 062,57 zł

I. Amortyzacja	18 837,73 zł
(koszt amortyzacji od środków trwałych, od których odpisy umorzeniowe dokonywane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych)	
II. Zużycie materiałów i energii	94 314,36 zł
(koszty zakupu artykułów terapeutycznych i wyposażenia, środków czystości, materiałów biurowych, środki żywności, zakup środków pierwszej pomocy, zakup energii elektrycznej, gazowej, wody oraz zakup artykułów związanych z Covid-19 na kwotę 537,44zł)	
III. Usługi Obce	39 286,10 zł
(koszty remontów, konserwacji i naprawy urządzeń o instalacji, usług telekomunikacyjnych, ochrony danych, transportowych, usług kominiarskich, opłat pocztowych, wywóz odpadów, opłat za deratyzacje, usług zdrowotnych, usług informatycznych, usług BHP oraz pozostałych świadczonych na rzecz jednostki)	
IV. Podatki i opłaty	4 408,77 zł
(podatek od nieruchomości oraz opłata z tytułu trwałego zarządu nieruchomościami)	
V. Wynagrodzenia	576 480,58 zł
(wynagrodzenie osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne)	
VI. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników	124 560,33 zł
(zakup odzieży roboczej, składki na ubezpieczenia społeczne oraz na fundusz pracy; odpis na Zakładowy Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz szkolenia pracowników jednostki)	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 174,70 zł
(delegacje służbowe pracowników, ryczałt na samochód dla pracownika socjalnego oraz ubezpieczenie majątkowe)	
D. Pozostałe przychody operacyjne	112,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	112,00 zł
(wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych)	
G. Przychody finansowe	38,83 zł
II. Odsetki	38,83 zł
(odsetki bankowe – naliczone od wpłat)	
Zestawianie zmian w funduszu jednostki	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 627 748,17 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	844 013,23 zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	843 898,23 zł
(Na podstawie sprawozdania budżetowego RB-28S)	
1.10. Inne zwiększenia	115,00 zł
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	809 933,24 zł
2.1 Strata za rok ubiegły	809 167,41 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	765,83 zł
(Na podstawie sprawozdania budżetowego RB-27S)	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 661 828,16 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-859 411,74 zł
1. strata netto (-)	859 411,74 zł
IV. Fundusz	802 416,42 zł
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
Zdarzenie nie występuje w jednostce	

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	8,0
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,0
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	9,0

W w/w tabeli figurują dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego.