

INFORMACJA DODATKOWA

p. A. Dittkowska 2023.03.31 d

| | |
|-----|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy |
| 1.2 | siedzibę jednostki 64-412 Chrzypsko Wielkie ul. Główna 16 |
| 1.3 | adres jednostki 64-412 Chrzypsko Wielkie ul. Główna 16 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową - amortyzację środka trwałego nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych - środki trwałe wycenia się wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe - materiały przyjmowane są w cenie zakupu i przekazywane są bezpośrednio do zużycia - wydatki nie podlegają rozliczaniu w czasie za pomocą rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione |
| 5. | inne informacje Brak danych |
| 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 |

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| L.P | Wyszczególnienie/grupa rodzajowa ŚT wg KŚT | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan na koniec roku |
|-------|--|-----------------------|---------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|--------|-----------------|-----------------------|--------------------|---------------------|
| | | Stan na początek roku | nabycie | przemieszczenie | inne (korekta błędów) | Razem zwiększenia | Stan na początek roku | zbycie | przemieszczenie | inne (korekta błędów) | Razem zmniejszenia | |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 12 279,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 279,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 279,62 |
| II | Środki trwałe, z tego | 269 481,42 | 0,00 | 173 117,00 | 0,00 | 173 117,00 | 269 481,42 | 0,00 | 129 890,01 | 0,00 | 129 890,01 | 312 708,41 |
| grupa | Grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu) | | | | | | | | | | | |
| | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ✓12 000,00 |
| | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | | | | | | | |
| | Środki transportu | 236 900,01 | 0,00 | 173 117,00 | 0,00 | 173 117,00 | 236 900,01 | 0,00 | 129 890,01 | 0,00 | 129 890,01 | 280 127,00 ✓ |
| | Inne środki trwałe | 20 581,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 581,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 581,41 |
| | w tym dobra kultury | | | | | | | | | | | |

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp | Wyszczególnienie/grupa rodzajowa ŚT wg KŚT | Umorzenie | | | | Stan na koniec roku |
|-------|--|-----------------------|-------------|--------------|-----------|---------------------|
| | | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Roczne | |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 12 279,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 279,62 |
| II | Środki trwałe, z tego | 263 620,77 | 0,00 | 129 890,01 | 26 929,71 | 160 660,47 |
| grupa | Grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu) | | | | | |
| | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne | 7 560,00 | 0,00 | 0,00 | 540,00 | ✓ 8 100,00 |
| | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | |
| | Środki transportu | 236 900,01 | 0,00 | 129 890,01 | 25 726,74 | ✓ 132 736,74 |
| | Inne środki trwałe | 19 160,76 | 0,00 | 0,00 | 662,97 | ✓ 19 823,73 |
| | w tym dobra kultury | | | | | |

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| | Nie dysponuje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|-----------------------|-----------------------------|--------------|------------|---------------------|--|----|------------------|-----------------------|-----------------------------|--|--|---------------------|-------------|--------------|------------|---|----------------------------|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="3">Zmiany odpisów w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystane</th> <th>rozwiązane</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Należności krótkoterminowe</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | Lp | Grupa należności | Stan na początek roku | Zmiany odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku | zwiększenia | wykorzystane | rozwiązane | 1 | Należności krótkoterminowe | - | - | - | - | - | | | | | | | |
| Lp | Grupa należności | Stan na początek roku | Zmiany odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | zwiększenia | wykorzystane | rozwiązane | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Należności krótkoterminowe | - | - | - | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | W pozycji I.1.6. (zestawienie zmian w funduszu jednostki) - kwota 173 117,00 zł dotyczy nieodpłatnie otrzymanego środka trwałego – samochód osobowy wraz z modernizacją. W pozycji I.2.6. (zestawienie zmian w funduszu jednostki) - kwota 129 890,01 zł dotyczy nieodpłatnie przekazanego środka trwałego – samochód osobowy. |
| 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 |
| | Brak danych |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Brak danych |

SPRAWY GOSPODARSTWA DZI

tel. 61 6210873, e-mail: cu@chrzypsko.pl

Główny Księgowy
.....
(główny księgowy)
mgr Joanna Hejduz

2023 03. 31
.....
(rok, miesiąc dzień)

Dyrektor
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Chrzypsku Wielkim
mgr Grzegorz Deska
.....
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

Wspólna Obsługa
Jednostek Organizacyjnych Gminy
ul. Główna 15, 64-412 Chrzypsko Wielkie
tel. (61) 2951011