

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Środowiskowy Dom Samopomocy</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Adama Mickiewicza 2A, 24-100 Puławy</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Adama Mickiewicza 2A, 24-100 Puławy</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność Środowiskowego Domu Samopomocy według PKD 2007 mieści się w obszarze 8810Z Pomoc Społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych. Środowiskowy Dom Samopomocy jest ośrodkiem wsparcia przeznaczonym dla osób chorych psychicznie i z zaburzeniami psychicznymi z terenu gminy Miasto Puławy. Ośrodek zapewnia osobom z zaburzeniami psychicznymi oparcie społeczne pozwalające na zaspokojenie podstawowych potrzeb życiowych, usamodzielnienie się i integrację społeczną.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W Środowiskowym Domu Samopomocy przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania zdarzeń gospodarczych i wyceny aktywów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania, a obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda liniowa. Amortyzuje się je jednorazowo za cały rok obrotowy i ujmuje w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 umarzane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania i odpisywane w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość, które dokonywane są na koniec roku obrotowego, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych nie później niż na koniec kwartału. Ewidencja kosztów działalności ŚDS prowadzona jest w zespole 4 - "Koszty według rodzajów i ich rozliczanie", tj. według rodzaju kosztów. Ustalenie wyniku finansowego następuje zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat i odbywa się na koncie 860 - Wynik finansowy. Konta ksiąg pomocniczych służą uszczegółowieniu i uzupełnieniu zapisów dokonanych na kontach księgi głównej. Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się dla: - środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych, - pozostałych środków trwałych, rozrachunków z kontrahentami, - rozrachunków z pracownikami, - pozostałych rozrachunków, - kosztów, dochodów i wydatków. Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną, prowadzone są z zachowaniem zasady zapisu jednokrotnego, a zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Konta pozabilansowe prowadzi się dla: - 976 - wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami, z podziałem na wzajemne zobowiązania i wzajemne należności; - 980 - plan finansowy wydatków budżetowych; - 998 - zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego; - 999 - zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat.</p>
5.	inne informacje
	<b>brak danych</b>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie wystąpiły</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dotyczy</b>
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)
	<b>nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy</b>

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	<b>nie dotyczy</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.1 0.	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
	<b>nie dotyczy</b>
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
1.1 2.	łącną 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
	<b>nie dotyczy</b>
1.1 3.	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
	<b>nie dotyczy</b>
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1397182,47
1.1 6.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>brak</b>

Główna Księgowa  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Puławach  
*[Podpis]*  
mgr Grażyna Lużyńska

17.03.2022r.

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
*[Podpis]*  
mgr Maria Chmiel

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wzrost wartości początkowej			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto	
			Nabycie	Przychody z przeniesienia	Przebieg		Likwidacja	Inne	Amortyzacja			Inne	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (3-13)				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1.	Grunty	30 552,00				0,00				0,00	30 552,00						30 552,00		30 552,00
2.	Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	1 185 494,96				0,00				0,00	1 185 494,96						588 264,64	627 063,83	597 230,32
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	239 061,05				0,00				0,00	239 061,05						212 020,42	44 906,93	27 040,63
4.	Środki transportowe	89 900,00				0,00				0,00	89 900,00						89 900,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	496 160,55	80 437,68			0,00				0,00	509 147,19						0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe środki trwałe					0,00				0,00									
7.	Wartości niematerialne i prawne	10 763,64				0,00				0,00	10 763,64						10 763,64	0,00	0,00
8.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne																		
9.	Zbiory biblioteczne																		
10.																			

mgr Anna Księżowa  
Środowiskowe Dobre Samopomocy  
w Putawach  
mgr Grażyna Łuzińska

DYREKTOR  
mgr Maria Chmiel  
Środowiskowego Dobre Samopomocy

Tabela nr 2 - Grunty w wieczystym użytkowaniu - poz. 1.4 informacji

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	
1	2	3	4	5	6
1		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )			7
		Wartość (zł)			
2		Wartość (zł)			

Tabela nr 3 - Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzone (Obce ŚT) - poz. 1.5 informacji

Lp	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększeń	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1					
2					

Tabela nr 4 - Stan odpisów aktualizujących wartość należności - poz. 1.7 informacji

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	
1					7	
2						
3						

Tabela nr 5 - Świadczenia pracownicze - poz. 1.15 informacji

Lp	paragraf	kwota
1	302	1 264,10
2	401	1 060 490
3	404	78 207,12
4	411	185 600,86
5	412	20 898,50
6	417	17 200,00
7	428	85,00
8	444	27 005,53
9	470	4 760,99
10	471	1 670,37
RAZEM		1397182,47

Główna Księgowa  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Puławach

*[Podpis]*  
 mgr Grażyna Łuzińska

DYREKTOR  
 Środowiskowego Domu Samopomocy

*[Podpis]*  
 mgr Maria Chmiel

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY  
24-100 Puławy, ul. Mickiewicza 2a

Tel. 81 459 62 83  
Regon 430734150, NIP 716-174-75-29

INFORMACJA DODATKOWA - pozycja II.1.7 - dane zostaną przedstawione w postaci poniższej tabeli

Tabela nr 4 - Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
3						

Główna Księgowa  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Puławach  
*Grażyna*  
mgr Grażyna Lużyńska

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
*Maria*  
mgr Maria Chmiel