


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W DYNOWIE ul. Jana Pawła II 13 36-065 Dynów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Urząd Miejski w Dynowie
Numer identyfikacyjny REGON 690716534		8EED48CB081F6A67 

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.	łączną 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

Agnieszka Skubisz
(główny księgowy)

2024.03.22
rok mies. dzień

Anna Wandas
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Skubisz
(główny księgowy)

2024.03.22
rok mies. dzień

Anna Wandas
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
1.2	Siedziba jednostki ul. Jana Pawła II 13
1.3	Adres jednostki UL. Jana Pawła II 13
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych (PKD 88.10 Z)
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01styczeń 2023r. do 31 grudzień 2023r.
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) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, z wyjątkiem środków trwałych stanowiących własność JST otrzymanych na podstawie decyzji właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczenia odpisów umorzeniowych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. Umorzenia środków trwałych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego. Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 200 zł ale o okresie używalności dłuższym niż 1 rok podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów i są objęte ewidencją ilościową, - w przedziale 200,00 zł do 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwale i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Materiały zakupione przez jednostkę przekazywane są bezpośrednio do zużycia i w całości spisywane w koszty w momencie ich zakupu. Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”
5.	Inne informacje. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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

1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występują
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w całości
	Nie występują
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
	Nie występują
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują
1.7	Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości 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)
	Nie występują
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	Powyżej 5 lat
	Nie występują
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 występują
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 występują
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2023 r. wypłacono nagrodę jubileuszową w kwocie 3 267,00 zł brutto

[Signature]

1.16	Inne informacje
2	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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 występują
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
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 występują
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występują

Środowiskowy Dom Samopomocy
36-065 Dynów, ul. Jana Pawła II 13
tel. 16 652 36 55

GLÓWNY KSIEGOWY
Agnieszka Skubisz
mgr Agnieszka Skubisz

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
Anna Wandas
mgr Anna Wandas

Pozycja II.1.1 Dodatkowej informacji – poz. A.I i A.II w bilansie

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

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 566,86	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 566,86
2	Urządzenia techniczne i maszyny	93 073,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 073,14
3	Środki transportu	164 121,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 121,70
4	Inne środki trwałe	4 999,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	00,0	4 999,01
Razem		279 760,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 760,71

Handwritten signature and initials

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
14 199,90	0,00	1 756,69	0,00	1 756,69	0,00	0,00	0,00	0,00	15 956,59	3 366,96	1 610,27
85 437,60	0,00	4 145,32	0,00	4 145,32	0,00	0,00	0,00	0,00	89 582,92	7 635,54	3 490,22
41 623,54	0,00	30 624,54	0,00	30 624,54	0,00	0,00	0,00	0,00	72 248,08	122 498,16	91 873,62
4 999,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999,01	0,00	0,00
Razem		36 526,55	0,00	36 526,55	0,00	0,00	0,00	0,00	182 786,60	133 500,66	96 974,11

APK *APK*

Pozycja II.1.1 Dodatkowej informacji – poz. A.I i A.II w bilansie

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

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek obrotowego roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie	zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	14 318,36	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 318,36
Razem		14 318,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 318,36

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy		inne	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników			inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
14 318,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 318,36	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	14 318,36	0,00	0,00

Pozycja II.1.2 Dodatkowej informacji – wypełnia się jeżeli jednostka dysponuje takimi danymi, jeżeli nie wartość pozostaje pusta

AR *AB*

Pozycja II.1.3 Dodatkowej informacji

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja II.1.4 Dodatkowej informacji – wykazuje się tylko grunty do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania (grunty Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu).

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Grunt (lokalizacja, nr działki)	Wyszczególnienie	Stan o na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł.)				
Razem wartość		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja II.1.5 Dodatkowej informacji – wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan o na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Handwritten signature

Pozycja II.1.6 Dodatkowej informacji

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan o na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3		4		5		6	
1	Akcje								
2	Udziały								
3	Dłużne papiery wartościowe (w tym obligacje)								
4	Inne papiery wartościowe								
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja II.1.7 Dodatkowej informacji

Odpisy wykorzystane – to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizacyjnych

Odpisy rozwiązane (zbędne)- to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły) wskutek uregulowania zapłaty przez dłużnika lub ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpisy aktualizujące.

6. Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Razem Zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja II.1.8 Dodatkowej informacji – jednostki nie mają rezerw, więc nie wypełniają

7. Dane o stanie rezerw

Lp.	Rodzaj rezerw według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozycja II.1.9 Dodatkowej informacji – dotyczy zobowiązań długoterminowych

8. Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty

Lp	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		Stan na							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Handwritten signature