

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W RADZIEJOWIE
1.2	siedzibę jednostki UL. KOŚCIUSZKI 58, 88-200 RADZIEJÓW
1.3	adres jednostki UL. KOŚCIUSZKI 58, 88-200 RADZIEJÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Opieka dzienna nad osobami niepełnosprawnymi z zaburzeniami psychicznymi, PKD 8810Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
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) Sprawozdanie finansowe Środowiskowego Domu Samopomocy w Radziejowie zostało sporządzone na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911). Księgi rachunkowe Środowiskowego Domu Samopomocy w Radziejowie prowadzone są w siedzibie jednostki tj. ul. Kościuszki 58, 88-200 Radziejów. W księgach rachunkowych przychody i koszty są rejestrowane według zasady memorialowej. Przyjęte przez ŚDS w Radziejowie rozwiązania stosowane są w sposób ciągły, tzn. tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych prowadzonych w języku polskim i w polskiej walucie. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. WNiP oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 złotych obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.
.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

Bożena

1.1	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	<p><b>1. Środki trwale:</b>  stan na 31.12.2020 r.: 500.902,17 zł  stan na 31.12.2021 r.: 500.902,17 zł</p> <p><b>2. Pozostałe środki trwale:</b>  stan na 31.12.2020 r.: 458.156,51 zł  – przychody: 40.485,68 zł  – rozchody(likwidacja, nieodpłatne przekazanie): 56.046,49 zł  stan na 31.12.2021 r.: 442.595,70 zł</p> <p><b>3. WNIp:</b>  stan na 31.12.2020r.: 12.612,98 zł  – przychody: 1.322,00 zł  – rozchody: 0,00 zł  stan na 31.12.2021 r.: 13.934,98 zł</p> <p><b>4. Wartość umorzeń (konto 071):</b>  stan na 31.12.2020 r.: 189.237,70 zł  stan na 31.12.2021 r.: 247.735,78 zł</p> <p><b>5. Wartość umorzeń pozostałych środków trwałych w użytkowaniu (konto 072):</b>  stan na 31.12.2020 r.: 464.747,41 zł  stan na 31.12.2021 r.: 450.508,60 zł</p> <p><b>6. Wartość majątku netto:</b>  stan na 31.12.2020 r.: 317.686,55 zł  stan na 31.12.2021 r.: 259.188,47 zł</p>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 i 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)
	Nie dotyczy
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 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

Boqny

	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 5.399,00 zł
1.1	inne informacje
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy

*mgr Marię Bogucka*  
(główny księgowy)

2022.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Powiatowego Centrum Pomocy  
Rodzina w Radziejowie  
*mgr Anna Burtczak*  
(kierownik jednostki)