

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie Jankowice 18 86-320 Łasin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' MIĘDZYNARODOWA KSIĘGOWOŚĆ WPLYNĘŁO: 22 MAR. 2022	Adresat: MIĘDZYNARODOWA KSIĘGOWOŚĆ WPLYNĘŁO: 22 MAR. 2022
Numer identyfikacyjny REGON 870407854	sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	C239989B113333CA Sprawdzono i zaakceptowano 

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sylwia Stankiewicz
(główny księgowy)

2022.03.22
rok mies. dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Łasin

mgr inż. Rafał Kobylski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sylwia Stankiewicz

(główny księgowy)

2022.03.22

rok mies. dzień

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

mgr Andrzej Kobylski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki - Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie

1.2. Siedziba jednostki - Łasin

1.3. Adres jednostki - Jankowice 18 86-320 Łasin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki - Wsparcie osób niepełnosprawnych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

a) składniki majątku o wartości początkowej równej lub wyższej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych:

- finansuje się ze środków na inwestycje,
 - wycenia się na dzień wprowadzenia do ewidencji według ich wartości początkowej stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia,
 - wartość początkową stanowiącą cenę nabycia powiększa koszty jego ulepszenia (przebudowa, rozbudowa, modernizacja),
 - amortyzację dokonuje się według zasad i stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartości niematerialne i prawne do użytkowania,
 - umorzenia dokonuje się jednorazowo za okres całego roku,
 - zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych wartością z początkową,
- b) składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych:
- finansuje się ze środków na bieżące wydatki,
 - umarza się je jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

- objęte są ewidencją ilościowo – wartościową prowadzoną w postaci ksiąg inwentarzowych,
 - ewidencją ilościowo – wartościową objęte są składniki o wartości wyższej niż 500 zł lub szczególnie ważne dla jednostki,
 - pozostałe środki trwałe o wartości niższej lub równej 500 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej,
 - pozostałe środki trwałe ujmuje się w grupy obejmujące takie same lub zbliżone rodzajowo przedmioty.
- c) zapasy wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo – wartościową, która umożliwia ustalenie obrotów oraz stan zapasów na koniec każdego okresu sprawozdawczego i na każdy termin inwentaryzacji.
- d) ustalenie wyniku finansowego metodą porównawczą.

5. Inne informacje - brak.

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	3 098,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098,80
2.	ŚRODKI TRWAŁE	462 169,94	0,00	5 296 929,66	0,00	5 296 929,66	0,00	3 765,41	234 213,49	237 978,90	5 521 120,70
1)	Grunty	0,00				0,00				0,00	
2)	Budynki i lokale	218 755,17		4 630 370,68		4 630 370,68			205 614,91	205 614,91	4 643 510,94
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		311 085,09		311 085,09				0,00	311 085,09
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu	128 880,00				0,00				0,00	128 880,00
9)	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	114 534,77				0,00				0,00	
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	355 473,89		355 473,89		3 765,41	28 598,58	32 363,99	437 644,67
RAZEM:		465 268,74		5 296 929,66		5 296 929,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5 524 219,50

*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	3 098,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098,80	0,00	0,00
1.		282 712,15	0,00	455 359,74	832 074,69	1 287 434,43	139 841,61	1 430 304,97	179 457,79	4 090 815,73
2.	ŚRODKI TRWAŁE	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
1)	Grunty	0,00								
2)	Budynki i lokale	112 329,38		69 573,19	695 794,07	765 367,26	107 477,62	770 219,02	106 425,79	3 873 291,92
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		4 536,66	136 280,62	140 817,28		140 817,28	0,00	170 267,81
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
5)										
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	55 848,00		25 766,00		25 776,00		81 624,00	73 032,00	47 256,00
	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	114 534,77		355 473,89		355 473,89	32 363,99	437 644,67	0,00	0,00
9)										
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	455 359,74	832 074,69	1 287 434,43	139 841,61	1 433 403,77	179 457,79	4 090 815,73
RAZEM:		285 810,95								

1.2. Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa - aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość	Wyszczególnienie jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystość ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystość ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (wg grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	0	Grunty	0	0	0	0
2.	1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3.	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4.	3	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7.	6	Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8.	7	Środki transportu	0	0	0	0
9.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0
10.	9	Inwentarz żywy	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość udziałów	Ilość	Wartość udziałów	Ilość (3+5)	Wartość udziałów (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.							
II	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.							
III	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.							
	Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00

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)

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4- 5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00

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

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym zastaw skarbowy								
Inne								
OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego			
						na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	Udzielone poręczenia i gwarancje								
2.	Kaucje i wadła								
3.	Inne								
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	12.261,60
2.	Odprawy rentowe, emerytalne, pośmiertne	17.510,40
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	7.636,29
4.	Inne świadczenia pracownicze*	2.405,92
	OGÓŁEM	39.814,21

* Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. Inne informacje

Brak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie zrealizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.				
2.				
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I	Przychody	0,00
1.		
II	Koszty	0,00
1.		

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sylwia Stankiewicz

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Łasin
mgr inż. Rafał Kobylski

