

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚDS ODNOWA W BOBOLICACH UL. GŁOWACKIEGO 7 a 76-020 BOBOLICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Bobolic
Numer identyfikacyjny REGON 321589406		5EA4C38C693F2F9C 

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

Monika Stańko
Monika Stańko

(główny księgowy)

2020.01.09

rok mies. dzień

KIEROWNIK

Inga Lewicka

Inga Lewicka

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stańko
Monika Stańko

(główny księgowy)

2020.01.09

rok mies. dzień

KIEROWNIK

Inga Lewicka
Inga Lewicka

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy „Odnova” w Bobolicach
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Głowackiego 7a; 76-020 Bobolice
1.3	adres jednostki
	ul. Głowackiego 7a; 76-020 Bobolice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8810Z- Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01-01-2019 do 31-12-2019
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)

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej, rzetelnie, bezbłędnie i na bieżąco. Otwarcie ksiąg rachunkowych dokonuje się na początek każdego następnego roku obrotowego. Zamknięcia ksiąg rachunkowych dokonuje się na dzień kończący rok obrotowy. Księgi rachunkowe obejmujące zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald prowadzone są w jednostce: ręcznie oraz przy użyciu komputera z wykorzystaniem programu komputerowego FK 2, którego autorem jest Zakład Elektronicznej Techniki Obliczeniowej ZETO w Koszalinie. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się w postaci zapisu każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym.

Wycena aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Wartość początkową środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe mogą, na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od jego wartości godziwej, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością środka trwałego lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru. Jednostka prowadzi ewidencję środków trwałych, zgodnie z kwalifikacją środków trwałych. Podstawą wpisania danego środka trwałego do ewidencji jest jego wartość początkowa i musi przekraczać 10.000,00 zł netto, a jego przewidywalny okres ekonomicznej użyteczności musi być dłuższy niż 1 rok. Dodatkowo środek taki musi być kompletny, zdolny do użytku i przeznaczony na potrzeby jednostki. Musi być także własnością lub współwłasnością płatnika. Dokonując wpisu do ewidencji środków trwałych należy podać niezbędne informacje pozwalające wyliczyć odpis amortyzacyjny. Amortyzację środków trwałych księguje się za okres całego roku. Jednostka prowadzi ewidencję pozostałych środków trwałych w ewidencji ilościowo-wartościowej od środków zakupionych o wartości od 200,01 zł netto do 10.000,00 zł. netto. takie umarza się jednorazowo przez spisanie ich w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania np. książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe, meble, rolety i inne. Środki o charakterze wyposażenia (poniżej 200,00 zł. netto wartości jednostkowej) rejestruje się w ewidencji wyposażenia -w ewidencji ilościowej. Materiały biurowe i inne materiały o wartości jednostkowej poniżej 50,00 zł. wydane do użytkowania ujmują się od razu w koszty i uważa się je za zużyte. Ewidencji środków trwałych i prowadzenia odpisów amortyzacyjnych podlegają zakupione aktywa: telefony komórkowe, zestawy komputerowe, w tym notebooki, tablety, itp., drukarki, kserokopiarki, urządzenia wielofunkcyjne. Wyłączeniu ewidencji środków trwałych wymienionych w ust. 13 podlegają środki zakupione na potrzeby terapii zajęciowej dla uczestników w ŚDS „Odnowa” i podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej oraz umarza się je jednorazowo poprzez spisanie ich w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

5. inne informacje

Nie dotyczy

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 według układu w bilansie	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	grunty	10350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10350,00
2	budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1647055,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1647055,70
3	maszyny, urządzenia i aparaty techniczne	5428,00	0,00	3115,41	0,00	3115,41	0,00	0,00	0,00	0,00	8543,41
4	środki transportu	149938,00	0,00	132000,00	0,00	132000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281938,00
	RAZEM	1812771,70	0,00	135115,41	0,00	135115,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1947887,11

Lp.	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu 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)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10350,00	10350,00
2									
3	422058,21	0,00	41176,39	0,00	41176,39	0,00	463234,60	1224997,49	1183821,10
4	5428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5428,00	0,00	3115,41
4	149938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149938,00	0,00	132000,00
	577424,21	0,00	41176,39	0,00	41176,39	0,00	618600,60	1235347,49	1329286,51

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 nieumorzonych 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															
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń															
	Nie dotyczy															
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															
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie															
	Nie dotyczy															
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">średnia pracownicza</th> </tr> <tr> <th>krótkoterminowe świadczenia pracownicze</th> <th>świadczenia po okresie zatrudnienia</th> <th>inne długoterminowe świadczenia pracownicze</th> <th>świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>358.306,75</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>				średnia pracownicza				krótkoterminowe świadczenia pracownicze	świadczenia po okresie zatrudnienia	inne długoterminowe świadczenia pracownicze	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	358.306,75	0	0	0
średnia pracownicza																
krótkoterminowe świadczenia pracownicze	świadczenia po okresie zatrudnienia	inne długoterminowe świadczenia pracownicze	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy													
358.306,75	0	0	0													
1.16.	inne informacje															
	Nie dotyczy															
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Stańko

.....Monika Stańko.....
(główny księgowy)

.....09-01-2020.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Inga Lewicka

.....Inga Lewicka.....
(kierownik jednostki)