

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. nazwę jednostki - ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY nazwa skrócona ŚDS

1.2. siedzibę jednostki – Miasto Dębica, 39-200 Dębica, ul. Mościckiego 26

1.3. adres jednostki - 39-200 Dębica, ul. Mościckiego 26

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Środowiskowy Dom Samopomocy został utworzony dn. 1 stycznia 2012r. jako samodzielna jednostka organizacyjna sektora finansów publicznych wyodrębniona ze struktury Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębicy, nie posiadająca osobowości prawnej, działająca w formie jednostki budżetowej. Został powołany uchwałą nr XVII/158/2011 Rady Miejskiej w Dębicy z dnia 13 października 2011r. w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej pomocy społecznej pod nazwą Środowiskowy Dom Samopomocy w Dębicy. Program działalności został zatwierdzony do realizacji przez Burmistrza Miasta Dębicy i pismem z dnia 19.09.2012r. jest uzgodniony z Wojewodą.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Dębicy jest ośrodkiem wsparcia dziennego. Przeznaczony jest dla osób przewlekłe psychicznie chorych, upośledzonych umysłowo i wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych.

Prowadzenie jednostki jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej w całości finansowanym z budżetu państwa.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2018r. - 31.12.2018r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: tak

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

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa ŚDS w Dębicy zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Miejscem prowadzenia ksiąg rachunkowych ŚDS jest siedziba jednostki, tj. Dębica, ul. Mościckiego 26.

Za rok obrachunkowy oprócz sprawozdań budżetowych są sporządzane zgodnie z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowe:

- 1) bilans jednostki budżetowej
- 2) zestawienie zmian w funduszu jednostki
- 3) rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Zasady wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Sprawozdanie jednostki zawiera licencje na

L.p.	Speyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Gruntów										
2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i w odnej										
3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	46 848,00									46 848,00
4.	Umorzenie środków transportu										
5.	Umorzenie innych środków trwałych										
6.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 207,80									1 207,80
SUMA		48 055,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 055,80

Wartość bilansowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wg stanu na 31.12.2018r. wynosi 0 zł.

1.2. aktualną wartość rynkową 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 wystąpiły

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie wystąpiły

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 wystąpiły

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie wystąpiły

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 wystąpiły

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie wystąpiły

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: – nie wystąpiły

powyżej 1 roku do 3 lat

powyżej 3 do 5 lat

powyżej 5 lat

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie wystąpiły

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie wystąpiły

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 wystąpiły

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 wystąpiły

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie wystąpiły

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

- Nagrody jubileuszowe: **2 116,80 zł**
 - Odprawy emerytalno-rentowe: **nie wypłacono**
 - Inne świadczenia pracownicze (w tym: ekwiwalent pieniężny za odzież i obuwie, refundacja kosztów zakupu okularów, sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych) : **1 658,28 zł**
- Razem: 3 775,08 zł**

1.16. inne informacje

2.

- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły
- 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 wystąpiły
- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie wystąpiły
- 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 wystąpiły

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Świątek
(główny księgowy)

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
mgr Marta Skórska
(kierownik jednostki)