

**SRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY**
im. Wenera Kenkel
Pl. 21 Października 4, 64-140 Włoszakowice

Regon 300089404 NIP 637 216 22 83
I. tel. 065 557 01 25

I. Wykazanie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.1 Środowiskowy Dom Samopomocy im. Wenera Kenkel
- 1.2 Włoszakowice
- 1.3 Pl. 21 Października 4, 64-140 Włoszakowice
- 1.4 Jednostka prowadzi działalność zgodnie ze statutem w zakresie rehabilitacji społecznej osób z niepełnosprawnością jako ośrodek wsparcia pomocy społecznej
2. 1 stycznia 2018-31 grudnia 2018
3. Sprawozdanie jednostkowe

Gospodarkę finansową prowadzi się zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów odbywa się zgodnie z ustawą o rachunkowości. W przypadku zakupu wg ceny nabycia, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej, lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe o wartości początkowej do 10 tysięcy umarza się jednorazowo, a powyżej 10 tys. zł amortyzuje. Amortyzację nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy opału wyceniane się metodą FIFO na podstawie ostatniego dokumentu zakupu. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych, z uwagi na to, że są to koszty powtarzające się co roku w porównywalnej wysokości np.. przy zakupie prenumeraty lub abonamentów. Dane wykazane w sprawozdaniach są wiarygodne kompletne, bezstronne, przydatne i zrozumiałe.

4. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.

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

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1491,66	0	1491,66
Zwiększenia, w tym:	1288,34	0	1288,34
- nabycie	1288,34	0	1288,34
- przemieszczenie	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	1051,65	0	1051,65
- sprzedaż	0	0	0
-- likwidacja	1051,65	0	1051,65

Długotrwałe aktywa finansowe, w tym: -akcje i udziały - inne papiery wartościowe - inne aktywa finansowe Razem								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunt (Nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	zmniejszenia	
nie dotyczy	Powierzchnia (m2) Wartość			
	Powierzchnia (m2) Wartość			
	Powierzchnia (m2) Wartość			
	Powierzchnia (m2) Wartość			
	Powierzchnia (m2) Wartość			
	Powierzchnia (m2) Wartość			
Razem	Powierzchnia (m2) Wartość			

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

Treść	Wartość		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku	
Grundy, w tym: z tytułu umów dzierżawy	nie dotyczy		
Budynki, lokale, oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: z tytułu umów leasingu			
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: z tytułu umów leasingu			
Środki transportu w tym: z tytułu umów leasingu			

Inne środki trwałe, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
Razem			

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	nie dotyczy	
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem		

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)

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	Długoterminowych, w tym:	Krótkoterminowych, w tym:
	ogółem	
Stan na początek roku obrotowego	nie dotyczy	
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		
	przeteterminowanych	
Stan na początek roku obrotowego		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		
	spornych	
Stan na początek roku obrotowego		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		

	co do których toczy się postępowanie sądowe
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	
	w walutach obcych
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	

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

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku nie dotyczy	Utworzenie	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na łączące się postępowanie sądowe w sprawie					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa					
Rezerwa na ... (inne)					
Razem					

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

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
Kredyty i pożyczki	nie dotyczy		
Emisje obligacji			
Inne zobowiązania finansowe			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
Razem			

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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości: były to leasing finansowy	nie dotyczy
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości: były to leasing zwrotny	

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

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (bez weksli własnych z deklaracją wekslową)
Kredyt	(kwota kredytu)	(kwota zabezpieczenia)	Hipoteki/zastaw/ przewłaszczenie/ kaucja z blokadą
Pożyczka	(kwota kredytu)	(kwota zabezpieczenia)	Hipoteki/zastaw/ przewłaszczenie/ kaucja z blokadą
.....	(kwota kredytu)	(kwota zabezpieczenia)	Hipoteki/zastaw/ przewłaszczenie/ kaucja z blokadą
Razem	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

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	
Kaucje i wadła		
.....		
Razem		

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	nie dotyczy	
Ubezpieczenia majątk.		
Prenumeraty		
Koszty mediów		
Dyskonto od wyemitowanych obligacji		
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług		
z tytułu przychodów		
inne rozliczenia		
Razem		

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

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń nie dotyczy	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
.....		
.....		
.....		
.....		
Razem		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota w zł.
Nagrody jubileuszowe	7800
ekwiwalent za urlop	0
odprawa emerytalna	0
.....	
Razem	

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie (rodzaj)	Stan na koniec roku nie dotyczy
Środki pieniężne na rachunku VAT	
Środki pieniężne w kasach Oszczędnościowo-kredytowych	
Środki Unii	
Środki pieniężne w drodze	
Inne ważne wyodrębnienia środki	

2. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

2.1.

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

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w roku bieżącym	
	Ogółem, w tym odsetki	różnice kursowe	Ogółem, w tym odsetki	kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym				
Środki trwałe w budowie	nie dotyczy			

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

Wyszczególnienie (rodzaj)	Rok poprzedni nie dotyczy	Rok rozliczeniowy
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe-pozar-odszkodowania		
2) pozostałe – darowizna (spadek)		
3) inne		
Przychody szczegółowe		
1) dotacje		
2) subwencje		
3) udział w podatku PIT i CIT		
4) podatki i opłaty lokalne		
5) środki UE		
Koszty występujące incydentalnie, w tym		
1) losowe-pozar- wartość strat		
2) losowe- zaliczenie-wartość strat		
3) inne		

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

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

21.03.2019

Główna Księgowa

mgr Mariola Księżewska

KIEROWNIK

Środowiskowego Druku Samopomocy

mgr Mariola Księżewska