

**ŚRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY**

im. Wernera Kenkel
Pl. 21 Października 4, 64-140 Włoszakowice
Regon 390089404 NIP 6972162437
tel. 65 537 01 25

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. Środowiskowy Dom Samopomocy im. Wernera Kenkel
- 1.1. Włoszakowice
- 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 2021-31 grudnia 2021
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 wycenia 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 kompletnie, bezstronne, przydatne i zrozumiałe.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1291,07	0	1291,07
Zwiększenia, w tym:	830,25	0	830,25
- nabycie	830,25	0	830,25
- przemieszczenie		0	0
Zmniejszenia, w tym:	627,3	0	627,3
- sprzedaż		0	0
- likwidacja	627,3	0	627,3

- przemieszczenie				0					
Wartość brutto na koniec roku obrotowego		1494,02	0	0	1494,02				
Umorzenie na początek roku obrotowego		1291,07	0	0	1291,07				
Zwiększenia, w tym:		830,25	0	0	830,25				
- amortyzacja		830,25	0	0	830,25				
- przemieszczenie		0	0	0	0				
Zmniejszenia, w tym:		627,3	0	0	627,3				
- sprzedaż		0	0	0	0				
- likwidacja		627,3	0	0	627,3				
- inne		0	0	0	0				
Umorzenie na koniec roku obrotowego		1494,02	0	0	1494,02				
Odpisy aktualizacyjne na początek roku obrotowego			0	0					
Zwiększenia, w tym:			0	0					
Zmniejszenia, w tym:			0	0					
- wykozystanie			0	0					
- korekta odpisu			0	0					
Odpisy aktualizacyjne na koniec roku obrotowego			0	0					
Wartość netto na początek roku obrotowego		0	0	0	0			0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego		0	0	0	0			0	0

	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Razem	Pozostałe środki trwałe
Wartość brutto na początek roku obrotowego			58845,41					58845,41	209375,61
Zwiększenia, w tym:								0	18889,9
- nabycie								0	18889,9
- przemieszczenie								0	0
- otrzymanie								0	0
Zmniejszenia, w tym:								0	1340
- sprzedaż								0	0
- likwidacja								0	1340
- przemieszczenie								0	0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego			58845,41					58845,41	228925,51
Umorzenie na początek roku obrotowego			3310,07					3310,07	209375,61
Zwiększenia, w tym:								1471,14	18889,9
- amortyzacja			1471,14					1471,14	18889,9
- przemieszczenie								0	0
Zmniejszenia, w tym:								0	1340

- sprzedaż																					0
- likwidacja																					0
- inne																					0
Umożliwienie na koniec roku obrotowego																					4781,21
Wartość netto na początek roku obrotowego																					55535,34
Wartość netto na koniec roku obrotowego																					54064,2

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
	nie dotyczy		

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym: Wartości niematerialne i prawne	nie dotyczy			
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczka na środki trwałe w budowie				

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

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunt (Nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
nie dotyczy	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	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Gruntły, w tym:	nie dotyczy			
z tytułu umów dzierżawy				
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: ogółem	Krótkoterminowych, w tym:
Stan na początek roku obrotowego	nie dotyczy	
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		
	<i>przeteterminowanych</i>	
Stan na początek roku obrotowego		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		
	<i>spornych</i>	
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	Utworzenie	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	nie dotyczy				
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa					
Rezerwa na ... (inne)					
Razem					

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

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	nie dotyczy			
Emission 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 były 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 byłby to leasing finansowy	nie dotyczy
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby 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 wada		
.....		
Razem		

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

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

1.14.

łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

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

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota w zł.
Nagrody jubileuszowe	5040
ekwiwalent za urlop	0
odprawa emerytalna	0
.....	5040
Razem	nie dotyczy

1.16.

inne informacje

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

2.
2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

- 2.4. informacje 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

PRZEDSIĘBIORCA
Kierownik
mgr Agnieszka Materna
17.03.2022
Główna Księgowa
mgr Jolanta Rydlowska