

INFORMACJA DODATKOWA

Śródowniskowy Dom Samopomocy

"PODKOWA" w Bielsku-Białej

ul. Hugona Kollataja 8, tel. 33 812 55 54

43-300 Bielsko-Biała

NIP 547-176-68-27, REGON 070731108

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Śródowniskowy Dom Samopomocy "PODKOWA" w Bielsku-Białej
1.2	Siedzibę jednostki Masto Bielsko-Biała
1.3	Adres jednostki 43-300 Bielsko-Biała ul. Hugona Kollataja 8
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Aktywizacja psychospołeczna osób doświadczających kryzysu zdrowia psychicznego. Udzielanie wsparcia w postaci pobytu w mieszkaniach chronionych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2019 r. - 31-12-2019 r.
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) a) Jednostka nie prowadzi magazynu. Materiały służące bieżącemu utrzymaniu i działalności jednostki wydawane są bezpośrednio do użytkowania i księgowane w ciężar kosztów w momencie zakupu. b) Nie dotyczy. c) Nie dotyczy. d) Nie dotyczy. e) Jednostka określiła dolną granicę dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 350.00 zł - jednorazowe umorzenie, dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 10.000.00 zł – odpisy umorzeniowe f) Jednostka stosuje metody i stawki amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych od 10.000.00 zł, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, metoda liniowa. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych od 350.00 zł dokonywane jest jednorazowe umorzenie. g) Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych raz na koniec roku. Na bieżąco jednorazowe umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych od 350.00 zł.) Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ustala się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, wg wartości określonej w umowie nieodpłatnego otrzymania (dokument PT), wg wartości określonej w decyzji. i) Nie dotyczy. j) Nie dotyczy. k) Nie dotyczy. l) Nie dotyczy. m) W jednostce rezygnuje się z prowadzenia konta 640- Rozliczenia międzyokresowe kosztów (nie wielkie wartości kosztów i ponoszenie tych samych kosztów w każdym roku). n) Odsetki od nieterminowych płatności są naliczane i ewidencjonowane nie później niż na koniec każdego kwartału. o) Nie dotyczy. p) Nie dotyczy. q) Jednostka nie zmieniła zasad (polityki) rachunkowości.
5	Inne informacje Nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1	Szczegółowy zakres zmian w 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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia w załączeniu Tabela A i Tabela B
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami w załączeniu Tabela C
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w załączeniu Tabela D i Tabela E
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste w załączeniu Tabela F
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 w załączeniu Tabela G
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych w załączeniu Tabela H
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) w załączeniu Tabela I
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym w załączeniu Tabela J
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w załączeniu Tabela K
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat

1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu (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 w załączeniu Tabela L
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń w załączeniu Tabela Ł
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 w załączeniu Tabela M
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 w załączeniu Tabela N
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie w załączeniu Tabela O poz. 1
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w załączeniu Tabela O poz. 2
1.16	Inne informacje w załączeniu Tabela O poz. 3
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w załączeniu Tabela O poz. 4
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 w załączeniu Tabela O poz. 5
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w załączeniu Tabela O poz. 6
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 w załączeniu Tabela O poz. 7
2.5	Inne informacje w załączeniu Tabela O poz. 8
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki w załączeniu Tabela O poz. 9

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Kowalczyk

Główny księgowy

2020-03-10

rok-miesiąc-dzień

Podpisano elektronicznie przez:

- organizatorIdentifier=VATPL-5471766527,CN=Edyta Anna Kowalczyk,OU=Środowiskowy Dom Samopomocy "PODKOWA",C=PL (23-03-2020 08:46)
- organizatorIdentifier=VATPL-5471766527,CN=Joanna Dorota Brzozowska-Papuga,OU=Środowiskowy Dom Samopomocy "PODKOWA" w Białsku-Białej,C=PL (23-03-2020 08:46)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
"PODKOWA" w Białsku-Białej
mgr Joanna Brzozowska-Papuga
Wiceprezident

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM
FORMALNO-RACHUNKOWYM

dnia 31.03.2020

podpis INSPEKTOR

Dorota Rzeźniczek