


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Środowiskowy Dom Samopomocy</b> ul.Św.Ducha 90 88-100 Inowrocław	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Miasto Inowrocław
Numer identyfikacyjny REGON  <b>341202113</b>		<b>CF1E65604BDE8061</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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**

*Danuta Szejn*  
Danuta Szejn

(główny księgowy)

2019.04.18

rok mies. dzień

Kierownik  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Inowrocławiu  
*Bogusława Bobola*

Bogusława Bobola

(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Szejn*  
Danuta Szejn

(główny księgowy)

2019.04.18

rok mies. dzień

Kierownik  
Środowiskowego Punktu Samopomocy  
w Inowrocławiu  
*Bogusława Bobola*

Bogusława Bobola

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W INOWROCŁAWIU</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Inowrocław</i>
1.3	adres jednostki <i>88-100 Inowrocław ul. Świętego Ducha 90</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Dom jest ośrodkiem wsparcia dziennego pobytu, który wykonuje zadania zlecone gminie w zakresie świadczenia usług opiekuńczych dla osób przewlekle psychicznie chorych, upośledzonych umysłowo oraz wykazujących inne przewlekle zaburzenia czynności psychicznych.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Za rok 2018</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i></p> <p><i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i></p> <p><i>a) środki trwale o wartości początkowej poniżej 10 000 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty,</i></p> <p><i>b) składniki majątku o wartości początkowej od 200 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</i></p> <p><i>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>1) Książki i inne zbiory biblioteczne;</i></li> <li><i>2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</i></li> <li><i>3) Odzież i umundurowanie;</i></li> <li><i>4) Meble i dywany;</i></li> <li><i>5) Inwentarz żywy;</i></li> </ol> <p><i>d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</i></p> <p><i>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.</i></p>
5.	inne informacje

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<i>Obrazują dane liczbowe przedstawione w: tabeli nr 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, tabeli nr 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, tabeli nr 3 zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych stanowiące załącznik do informacji dodatkowej.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie występują</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie występują</i>
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
	<i>Nie występują</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie występują</i>
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)
	<i>Nie występują</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

1.12.	łącną 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie występują</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe w kwocie: 5 939,00 Ekwiwalent za urlop w kwocie: 928,00</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie występują</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie występują</i>
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
	<i>Nie występują</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie występują</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej jednostce przyznano plan: Dochodów : 4 000,00 zrealizowano na kwotę: 8 678,23 Wydatków: 853 524,00 zrealizowano na kwotę: 853 517,40 Zobowiązania na dzień 31.12.2018 obrazują dane liczbowe przedstawione w tabeli nr 4 stanowiący załącznik do informacji dodatkowej.</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Strata – 888 881,08</i>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Szejn*  
(główny księgowy)

2019.04.19  
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Inowrocławiu  
*Bogusława Bobola*  
(kierownik jednostki)

Tabela I Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Gr 0 Grunt	631 000,00				0,00				0,00	631 000,00
Gr I Budynek	1 209 196,42	0,00	407 362,89	0,00	407 362,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 559,31
Gr II Chodnik opaska	39 323,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 323,47
Gr VI	3 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 959,00
Gr VIII	6 799,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 799,99
<b>Razem</b>	<b>1 890 278,88</b>	<b>0,00</b>	<b>407 362,89</b>	<b>0,00</b>	<b>407 362,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 297 641,77</b>

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00				0,00			0,00	631 000,00
360 911,71	0,00	40 414,00		40 414,00	0,00	401 325,71	848 284,71	1 215 233,60
4 718,78	0,00	1 769,56		1 769,56	0,00	6 488,34	34 604,69	32 835,13
3 959,00	0,00	0,00		0,00	0,00	3 959,00	0,00	0,00
339,99	0,00	1 360,00		1 360,00	0,00	1 699,99	6 460,00	5 100,00
<b>369 929,48</b>	<b>0,00</b>	<b>43 543,56</b>	<b>0,00</b>	<b>43 543,56</b>	<b>0,00</b>	<b>413 473,04</b>	<b>1 520 349,40</b>	<b>1 884 168,73</b>

**Tabela 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych**

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przychody	przemieszczenie	zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	zbyte	likwidacja	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Oprogramowanie YULCAN	1 490,00				0,00				0,00	1 490,00			
Oprogramowanie Microsoft	3 308,57				0,00				0,00	3 308,57			
Oprogramowanie Office 2016	998,76				0,00				0,00	998,76			
Oprogramowanie Office 2017	6 733,02				0,00				0,00	6 733,02			
Oprogramowanie Akademia Umysłu SENIOR	0,00		159,00		159,00				0,00	159,00			
<b>Razem</b>	<b>12 530,35</b>		<b>159,00</b>		<b>159,00</b>				<b>0,00</b>	<b>12 689,35</b>			

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
1 490,00				0,00		1 490,00	0,00	0,00
3 308,57				0,00		3 308,57	0,00	0,00
998,76				0,00		998,76	0,00	0,00
6 733,02				0,00		6 733,02	0,00	0,00
0,00		159,00		159,00		159,00	0,00	0,00
<b>12 530,35</b>		<b>159,00</b>		<b>159,00</b>		<b>12 689,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela 3 Zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Pozostałe środki trwałe	205 174,66		10 090,63		10 090,63		1 306,78		1 306,78	213 958,51

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
205 174,66		10 090,63		10 090,63	1 306,78	213 958,51	0,00	0,00



**Środowiskowy Dom Samopomocy**  
ul. Św. Ducha 90  
88-100 Inowrocław

**Tabela nr 4 zobowiązania**

Specyfikacja zobowiązań niewymagalnych	Kwota /wartość
I	2
Dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok 2018	36 331,45
Zobowiązania wobec ZUS dotyczy pochodnych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2018	7 033,00
Zobowiązania wobec MOPS za zużycie ciepłej wody Nota księgowa nr 12/2018	281,81
<b>RAZEM</b>	<b>43 646,26</b>