

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
	2022 rok
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Lubawie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kupnera 18, 14-260 Lubawa
1.3	adres jednostki
	ul. Kupnera 18, 14-260 Lubawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu 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 roku 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) rzeczowe składniki majątku o wartości początkowej od 0,00 zł do 1 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b) rzeczowe składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> -książki i inne zbiory biblioteczne, -odzież i umundurowanie, -meble i dywany, -inwentarz żywy <p>3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo na koniec na koniec roku obrotowego za okres całego roku. Suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji od okresu używania w danym roku. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. W przypadku gdy nie umorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był używany.</p> <p>4. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty.</p>

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela nr 1 – załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzymy rezerw
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz
	266,60
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy


GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Marzena Lewicka

 (główny księgowy)

.....31.03.2023.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 w Lubawie

 mgr Dorota Kowalska
 (kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszczenia	Zbycie		Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Wartości niematerialne i prawne	17 188,54		885,11		885,11					18 073,65	
2.	Środki trwałe	2 224 161,35	1 218 993,83	49 589,58		1 268 583,41					3 492 744,76	
1)	Grunt	480 400,00									480 400,00	
2)	Budynki i lokale	1 342 800,00	1 218 993,83			1 218 993,83					2 561 793,83	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
4)	Kotły i maszyny energetyczne											
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania											
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne											
7)	Urządzenia techniczne											
8)	Środki transportu											
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane + wyposażenie	400 961,35		49 589,58		49 589,58					450 550,93	
	Razem	2 241 349,89	1 218 993,83	50 474,69		1 269 468,52					3 510 818,41	

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
17 188,54			885,11	885,11		18 073,65		
722 047,39		48 807,42	49 589,58	98 397,00	337 871,04	482 573,35	1 502 113,96	3 010 171,41
							480 400,00	480 400,00
321 086,04		48 807,42		48 807,42	337 871,04	32 022,42	1 021 713,96	2 529 771,41
400 961,35			49 589,58	49 589,58		450 550,93		
739 235,93	0,00	48 807,42	50 474,69	99 282,11	337 871,04	500 647,00	1 502 113,96	3 010 171,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzena Lewicka

KIEROWNIK
Środowiskowego Druku Samopomocy
w Lipkowie
mgr Dorota Kowalska

Załącznik do bilansu - 31.12.2022r.

5. Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli (z wyłączeniem wartości kredytów i pożyczek/papierów wartościowych/przyjętych depozytów wykazanych w sprawozdaniu Rb-Z) według stanu na dzień 31 XII (w zł)

Wyszczególnienie	1	z tytułu dostaw towarów i usług		z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne		Pozostałe	
		razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne
0	1	2	3	4	5	6	7
Ogółem (w. 02 +14)	01	4 945	4 945	12 562	12 592	24 164	24 164
Wierzyciele Krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02	4 945	4 945	12 562	12 592	24 164	24 164
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03	0	0	12 562	12 592	0	0
grupa I	04		0		0		0
grupa II	05		0		0		0
grupa III	06		0		0	0	0
grupa IV	07		0	12 562	12 592		
bank centralny	08		0				0
banki	09		0		0		0
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10		0		0	0	0
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	4 945			0		
gospodarstwa domowe	12		0		0	24 164	24 164
instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13		0		0		0
Wierzyciele zagraniczni razem (w. 15+16)	14	0	0	0	0	0	0
podmioty należące do strefy euro	15	0	0	0	0	0	0
pozostałe podmioty zagraniczne	16	0	0	0	0	0	0

samorządowe jednostki budżetowe - ZFŚS
ZUS - ubezpieczenie społeczne, F.P.

sp. prawa handlowego: sp.a. sp. z o.o.
osoby fizyczne - JDU, "13"



Środowiskowy Dom Samopomocy w Lubawie

14 – 260 Lubawa ul. Kupnera 18

NIP 744-180-94-15, Regon 281461648

e – mail: sds@lubawa.pl

Lubawa 31.03.2023 r.

Informacja uzupełniająca do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Środowiskowy Dom Samopomocy w Lubawie informuje, że w 2022 roku nie wystąpiły następujące rozliczenia między jednostkami:

- Sprzedaż na rzecz innych jednostek - nie wystąpiła
- Nabyte świadczenia i usługi od innych jednostek – nie nabyto świadczeń i usług
- Nabyte składniki majątku trwałego od innych jednostek – nie nabyto majątku trwałego od innych jednostek
- Wzajemne należności i zobowiązania –nie wystąpiły
- Przychody z tytułu operacji dokonanych między jednostkami organizacyjnymi - nie wystąpiły
- Koszty z tytułu operacji dokonanych między jednostkami organizacyjnymi:
 - Koszty trwałego zarządu – 336,38 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Olga
mgr Marzena Lewicka

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Lubawie
Dorota
mgr Dorota Kowalska