

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.1        | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | Środowiskowy Dom Samopomocy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2        | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Cergowa 159A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3        | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | 38-450 Dukla, Cergowa 159A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Dom jest jednostką organizacyjną Gminy Dukla powołaną do realizacji zadań zleconych gminie przez administrację rządową ustawą o ochronie zdrowia psychicznego oraz ustawą o pomocy społecznej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | 2019 rok                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | <p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. W kolejnych latach obrotowych dokonuje się jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania finansowe w taki sposób, aby informacje dotyczące kolejnych lat w nich zawarte były porównywalne.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe o niskiej wartości tj. do 1 000 zł spisuje się w koszty w momencie oddania do użytkowania wprowadzając je do ewidencji ilościowej tj. drobny sprzęt, meble, dywany.</p> <p>Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się dla grup takich jak: maszyny i urządzenia biurowe o wartości od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł. Środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 podlegają umorzeniu w pełnej wysokości w momencie oddania ich do użytkowania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł umarza się w całości w miesiącu nabycia. Środki trwałe powyżej 10.000,00 zł ujmuje się na koncie 011. Raz w roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych na dzień 31 grudnia roku budżetowego.</p> <p>W jednostce nie występują czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.</p> <p>Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”</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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Tabela 1.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                           |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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                                                                                                                                                                  |
|       | Umowa użyczenia - Samochód osobowy Volkswagen o wartości 138.396,00 zł.<br>Użytkowanie sprzętu na podstawie pisma znak: G.042.5.19.2014 :<br>Zestaw komputerowy Lenowo – 2 szt.<br>Laptop HP 450 G1 – 3 szt.<br>Urządzenie wielofunkcyjne Brother DCP-J105 – 5 szt.<br>System połączeń do Internetu – 1 szt.<br>o wartości 23.736,83 zł |
| 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 dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 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. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                         |
|       | 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                                                                                |
|       | 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                          |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                |
|       | 8.640,00 zł – nagrody jubileuszowe<br>1.568,00 – odprawa wojskowa                                                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                        |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |

  
 .....  
 (główny księgowy)

2022-03-30  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 .....  
 (kierownik jednostki)  
 Bogumiła Dymek-Urynowicz