

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY
W RESZLU

2021-03-19

podpis

[Podpis]

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Reszlu
1.2	siedzibę jednostki
	11-440 Reszel
1.3	adres jednostki
	ul. Podzamcze 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Organizowanie systemu wsparcia społecznego dla osób, które z powodu przewlekłej choroby psychicznej, upośledzenia umysłowego mają trudności w codziennym funkcjonowaniu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	I-XII 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	ŚDS Reszel
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwa łych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a/ składniki majątku o wartości od 71zł do 500zł ewidencjonuje się ilościowo natomiast powyżej 500zł do 10 000 wartościowo i dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania b/ składniki o wartości powyżej 10 000zł zaliczane są do środków trwałych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej tych aktywów W momencie oddania do używania ustalany jest okres przydatności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania Zapasy objęte są ewidencją ilościowo wartościową i wycenia się je wg cen zakupu.
5.	Inne informacje- brak
	Działalność obejmuje cały rok kalendarzowy 2020
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

	Tab 1 Jednostka posiada środki trwałe
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
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 wieczystie
	nie dotyczy Tab. 2
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
	nie dotyczy Tab. 3
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)
	brak Tab. 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak Tab.5
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak Tab.6
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

	brak Tab 7
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 Tab. 8
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak Tab.9
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 281 683,40 Tab.10
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak Tab.11
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
	brak Tab 12
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak Tab. 13 i 14
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
	brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Główny księgowy
 Beata Regulska

2021,03.17
 (rok,miesiąc,dzień)

Kierownik
 Środowiskowego Domu
 Seniorów w Reszlu
 Kierownik jednostki

Środowiskowy Dom
Samopomocy
w Reszlu
ul. Podzamcze 1, 11-440 Reszel
tel/fax 89 755 00 11

Tabela 1. Główna składniki aktywów trwałych i umorzenia

Grupa rodzajowa a ESI	Nazwa grupy rodzajowej ESI	Stan na początek roku obrotowego BO	Zwiększenie wartości początkowej		Opisem wyliczenie wartości początkowej (art. 5 i 5a)	Zmniejszenia wartości początkowej			Opisem zmniejszenie wartości początkowej (art. 6 i 6a, 5 i 5a, 16 i 17)	Stan na koniec roku obrotowego BO (art. 11)	Stan umorzenia na początek roku obrotowego i BO	Zwiększenie wartości umorzonej w ciągu roku obrotowego		Opisem wyliczenie umorzenia (art. 14 i 14a, 15)	Umorzenie na koniec roku obrotowego (art. 15 i 16 i 17)	Wartość netto składników aktywów trwałych	
			Nabyte	Inne przychody		Zysy	Lossy	Nabyte				Inne	Suma na początek roku obrotowego (art. 4 i 13)			Suma na koniec roku obrotowego (art. 12 i 18)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
0	Groty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nachylniki i łuki oraz wspierające prawo do lokalu użytkowego i wyłączone własnościowe prawo do lokalu	859 442,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859 442,64	164 726,42	0,00	0,00	21 486,00	186 212,42	694 716,22	673 230,22
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Karby i maszyny energooszczędne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i sprzęt specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Średni transport	411 765,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 765,50	62 582,40	0,00	0,00	62 582,40	161 435,90	349 183,10	250 329,60
8	Narzędzia, przyrządy, technologia i inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inwestycje trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Suma	1 271 208,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 208,14	227 308,82	0,00	0,00	84 068,40	240 377,22	1 030 830,92	973 599,62

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Murawska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Regińska

Tabela 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Rodzaj gruntu	Nr działki	Powierzchnia (m ²)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol.5+kol.6-kol.7)
					Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.			Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.			Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.			Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:				0,00	0,00	0,00	0,00

Księgownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Murcowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Regińska

Tabela 3. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4 kol.5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0	0,00	0	0,00
2.		0	0	0	0
3.		0	0,00	0	0
Ogółem:		0	0	0	0

GLÓWKA KSIĘGOWA
Bożena Regińska

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Kucawska

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4 kol.5- kol.6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35b ust.3 ORR)	Rozwiązanie (art. 35c UOR)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
Ogółem:		0	0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
BOŻENA KUCIŃSKA

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Murawski

Środowiskowy Dom
Samopomocy
w Reszlu

ul. Podzamcze 1, 11-440 Reszel
tel/fax 89 755 00 11

Tabela 5. Stan rezerw

Lp.	Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4 kol.5 kol.6)
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0	0	0	0	0
2.		0	0	0	0	0
3.		0	0	0	0	0
Ogółem:		0	0	0	0	0

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Krawiec

GLÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Kęginka

Tabela 6. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Forma zabezpieczenia	Majatek stanowiący zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.			0	0	0	0
2.			0	0	0	0
3.			0	0	0	0
Ogółem:			0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ewelina Rogińska

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Murawska

Tabela 7: Zobowiązania warunkowe

Lp.	Forma zabezpieczenia	Charakter zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrachunkowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.			0	0	0	0
2.			0	0	0	0
3.			0	0	0	0
Ogółem:			0	0	0	0

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Kulawiec

GLÓWNA KASZUBOWA
Bożena Kępczyńska

Tabela 8. Rozliczenia międzyokresowe (czynne i bierne)

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj rozliczenia międzyokresowego*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4 + kol.5 - kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.			0	0	0	0
2.			0	0	0	0
3.			0	0	0	0
Ogółem:			0	0	0	0

* czynny lub bierny

GLÓWKA / A H S P. G. O. N A
Bożena Regińska

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Burawska

Tabela 9. Otrzymane poręczenia i gwarancje

Lp.	Forma poręczenia/gwarancji	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3 + kol.4 - kol.5)
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1.	2	3	4	5	6
1.		0	0	0	0
2.		0	0	0	0
3.		0	0	0	0
Ogółem:		0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
Dana
Bożena Regińska

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Krzysztof Murawski

Tabela 10. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku budżetowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	1 235 022,27
2.	Nagrody jubileuszowe	9 772,88
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 860,24
5.	Inne świadczenia pracownicze*	3 028,01
Ogółem:		1 281 683,40

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNA KASJERKA
Bożena Kojłowska

Prerownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Muchowska

Tabela 11. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne
1	2	3	4	5	6
1.		0	0	0	0
2.		0	0	0	0
3.		0	0	0	0
Ogółem:		0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Bożena Regińska

Kierownik
 Środowiskowego Domu
 Samopomocy w Reszlu
 Jolanta Murawski

Środowiskowy Dom
Samopomocy
w Reszlu

ul. Podzamcze 1, 11-440 Reszel
tel/fax 89 755 00 11

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	w tym różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.		0	0	0
2.		0	0	0
3.		0	0	0
Ogółem:		0	0	0

GLÓWNA K. REGUŁA
BOŻENA REGUŁA

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Teresa Piotrowska

Środowiskowy Dom
Samopomocy
w Reszlu

ul. Podzamcze 1, 11-440 Reszel

tel./fax 89 755 00 11

Tabela 13. Przychody nadzwyczajne lub incydentalne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1.	2.	3.
1.		0
2.		0
3.		0
Ogółem:		0

GEORGINA KSIĘGOWA
Burmistrz

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Krzysztof Natoliński

Tabela 14. Koszty nadzwyczajne lub incydentalne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	
		2	3
1.			0
2.			0
3.			0
Ogółem:			0

Kierownik
Środowiskowego Domu
Samopomocy w Reszlu
Ireneusz Nowakowski

GŁÓWNA KSIĘGOWNIA
BOGUSŁAWA REJMAN