

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
1.2	siedzibę jednostki
	Świętochłowice
1.3	adres jednostki
	ul. Karpacka 3, 41-608 Świętochłowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wg PKD - 8720 Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
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)
	W jednostce stosuje się następujące metody wyceny; wartości niematerialne i prawne-wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne; śr.trwałe pochodzące z zakupu wg cen nabycia; śr.trwałe otrzymane w darowiźnie-wg wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzgl.stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie, środki trwałe w budowie- wg cen nabycia, środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji - wartości wynikające z posiadanych dokumentów.Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe. Należności na dzień bilansowy wycenia się wg kwoty wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące (wartość nominalna łącznie z podatkiem VAT), zobowiązania wycenia się wg kwoty wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi przez kontrahenta. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Jednostka stosuje amortyzację liniową zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzacja naliczana jest jednorazowo na koniec roku. Uproszczenia stosowane przez jednostkę: Materiały - nie prowadzi się ewidencji dla zakupionych materiałów biurowych,środków czystości, artykułów żywnościowych itp (nie dokonuje się korekty na koncie 401 o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów). Niskocenne składniki majątku: w cenie do 500,00zł odpisane w koszty i ujęte w ewidencji ilościowej; w cenie 500,00-10000,00 odpisane w koszty i ujęte w ewidencji ilościowo-wartościowej. Odsetki od należności i zobowiązań - ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
5.	inne informacje
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
	ŚRODKI TRWAŁE: Stan na początek roku - 2 015 640,10zł Stan na koniec roku - 2 015 640,10 zł W roku 2018 stan środków trwałych nie uległ zmianie. UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH Stan na początek roku - 798 322,61 zł Amortyzacja za 2018 r - 33 043,21 zł Stan na koniec roku - 831 365,82zł
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 wieczystie
	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
	Nieamortyzowane grunty przekazane w trwałą zarząd o wartości 759242,65 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 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 były 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. Nagrody jubileuszowe - 5 890,93 zł 2. Odprawy emerytalne -19 080,00 zł 3.BHP - 1799,20
1.16.	inne informacje
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

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

p.o. Głównego Księgowego

Danuta Pawlik

(główny księgowy)

28.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Hanna Zogała
Dyrektor
Śródmiejski Ośrodek Kultury i Sportu
w Świętuchowicach

(kierownik jednostki)
Hanna Zogała