

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
	01-01-2019 - 31-12-2019
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)
	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 wartości nie zużytych na dzień bilansowy materiałów). Niskocenne składniki majątku: w cenie do 500,00zł odpisane w koszty i ujęte w ewidencji ilościowo-wartościowej; w cenie 500,00-10000,00 odpisane w koszty i ujęte w ewidencji ilościowo-wartościowej. Odsetki od należności i zobowiązań - ujmuję 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
	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
	ŚRODKI TRWAŁE: Stan na początek roku - 2 015 640,10zł Stan na koniec roku - 2 015 640,10 zł W roku 2019 stan środków trwałych nie uległ zmianie. UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH Stan na początek roku - 831 365,82 zł Amortyzacja za 2019 r - 33 043,21 zł Stan na koniec roku - 864 459,03 zł
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 w wieczyste
	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 trwały zarząd o wartości 759 242,65 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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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 pracownicze
	1. Nagrody jubileuszowe - 10 100,92 zł 2. Odprawy emerytalne - 0,00 zł 3. BHP - 2 120,71 zł
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

Iwona
Iwona Wojtera

(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Świętochłowicach

Hanna Zogala
Hanna Zogala

(kierownik jednostki)