

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
w Bojanowie
ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
woj. podkarpackie
NIP 885 249 24-08, REGON 890463157

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY BOJANÓW
WPŁYNIĘŁO

2022-03-18

Nr poz.
Przyjął

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
1.2	siedzibę jednostki BOJANÓW
1.3	adres jednostki UL. PARKOWA 4, 37-433 BOJANÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU I OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIAMI
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Wartości niematerialne i prawne.</p> <p>Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10.000,00 zł. W szczególności są to licencje na oprogramowania oraz prawa autorskie do zdjęć i materiałów autorskich wykorzystywanych w działalności jednostki. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w drodze weryfikacji.</p> <p>Środki trwałe, pozostałe środki trwałe.</p> <p>Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10.000,00 zł.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wysokości określonej w decyzji o nieodpłatnym przyjęciu pomniejszone o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 011 – o wartości powyżej 10.000,00 zł finansuje się ze środków na inwestycje i umarza się je wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” i obciąża na koniec roku konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się wg ceny nabycia, na którą składa się cena transportu, załadunku, rozładunku, przystosowania składnika majątku do użytkowania. Środki trwałe otrzymane w darowiznie wycenia się wg cen ujętych w umowie darowania. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza się je 100% w momencie oddania do użytkowania i finansuje się je ze środków na wydatki bieżące. Aktywa o wartości do 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.</p> <p>Składniki majątku określone jako niskocenne w wartości jednostkowej do 200,00 zł nie podlegają ewidencji na kontach</p>
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
	Załącznik nr 1 Załącznik nr 2 Załącznik nr 3
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)
	Brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	Brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych
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
	Załącznik nr 4
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik Nr 7
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 danych
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 danych
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
Środowiskowego Domu Samopomocy
 w Bojanowie
Wojciech Waskot
 (główny księgowy)

2021-03-16

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
 w Bojanowie
Elżbieta Pistor
 (kierownik jednostki)

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY

W Bojanowie

ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów

tel./fax 15 8708 863

voj. podkarpackie

NIP 865-248-24-08, REGON 859463167

URZĄD GMINY BOJANÓW
WPLYNEŁO

2022-03-18

Nr poz

Załącznik Nr 1

Tabela dla środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne
	Środki trwałe	163.349,50								163.349,50
	011	258.460,79								260.037,78
	013									2.654,28
1.	014			10.015,00				8.438,01		
1.1.	Grunty									
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
1.1.1.										
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	16.340,00								16.340,00
1.3.	011									
	Środki transportu	142.849,50								142.849,50
1.4.	011									
	Inne środki trwałe	4.160,00								4.160,00
	011	258.460,79								260.037,78
	013			10.015,00				8.438,01		2.654,28
1.5.	014									
	SUMA	424.464,57		10.015,00				8.438,01		426.041,56

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie

Elżbieta Pistor

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie

Woj. podkarpackie
Kryśtyna Jaschol

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
w Bojanowie
ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
woj. podkarpackie
NIP 865-248-24-08, REGON 830463157

Załącznik Nr 2

URZĄD GMINY BOJANÓW
WIEPIYNEŁO

2022-03-18

Nr poz.
Przyjęty

Tabela dla wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			Aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	15.124,69 zł		2.160,00 zł				1.560,00 zł		15.724,69 zł
	SUMA	15.124,69 zł		2.160,00 zł				1.560,00 zł		15.724,69 zł

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Wojciech Jaskół

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Elzbieta Pistor

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY

w Bojanowie
ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
wój. podkarpackie
NIP 885-243-24-03, REGON 880-831177

URZĄD GMINY BOJANÓW
WIELY DĘBLO

2022-03-18

Załącznik Nr 3

Tabela dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
	Umorzenie środków trwałych	84.782,29		28.569,90							113.352,19
	011	258.460,79		10.015,00							260.037,78
	013	2.654,28						8.438,01			2.654,28
1.	014										
1.1.	Umorzenie gruntów										
	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii i wodnej										
1.2.	Umorzenie urządzeń technicznych										
	Umorzenie maszyn 011	16.340,00									16.340,00
1.3.	Umorzenie środków transportu 011	64.282,29		28.569,90							92.852,19
1.4.	Umorzenie innych środków trwałych	4.160,00									4.160,00
	011	258.460,79		10.015,00				8.438,01			258.460,79
	013	2.654,28									2.654,28
1.5.	014										
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	15.124,69		2.160,00				1.560,00			15.724,69
2.											
	SUMA	361.022,05		40.744,90				9.998,01			391.768,94

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy

w Bojanowie
Krysztyna Jaschoł

KIEROWNICZKA
Środowiskowego Domu Samopomocy

w Bojanowie
Elżbieta Pistor

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
w Bojanowie
ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
woj. Podkarpackie
NIP 885-248-24-08, REGON 830463157

URZĄD GMINY BOJANÓW
WIELKIEŁO

2022-03-18

Załącznik Nr 4

Nr PZ.

Tabela dla wypłacanych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b) nagrody jubileuszowe	0,00
c) świadczenia urlopowe	0,00
d) inne	0,00
SUMA	0,00

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Kryszyna Jaschol

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Elżbieta Fistor

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
w Bojanowie

ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
woj. podkarpackie
NIP 885-248-24-08, REGON 880463157
Załącznik nr 7

URZĄD GMINY BOJANÓW
WPŁYNĘŁO

2022-03-18

Nr Poz.
Przyjął

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	1.680,29 zł	13.170,13 zł	12.469,15 zł	-	2.381,27 zł
1	Materiały	1.680,29 zł	13.170,13 zł	12.469,15 zł	-	2.381,27 zł
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-	-
3	Produkty gotowe	-	-	-	-	-
4	Towary	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Krzysztof Jaskot

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Elżbieta Pistor

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
w Bojanowie
ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
woj. podkarpackie
NIP 866-243-24-09, REGON 830463157

URZĄD GMINY BOJANÓW
WPŁYNĘŁO

2022 -03- 18

Nr poz.
Przyjęto

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 114/2012
Wójta Gminy Bojanów
z dnia 31 grudnia 2012 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Przychody**
Wykaz – stan narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
Razem				0,00 zł	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Koszty**
Wykaz – stan narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1.	Gminny Zakład Usług Komunalnych w Bojanowie	woda,	401 strona Wn	330,82 zł	
2.	Gminny Zakład Usług Komunalnych w Bojanowie	kanalizacja	402 strona Wn	707,50 zł	
3.					
4.					
5.					
Razem				1.038,32 zł	

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Krytyna Jaskol

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Elzbieta Pistor

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
w Bojanowie
ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
woj. podkarpackie
NIP 865-243-24-08, REGON 830463157

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 114/2012
Wójta Gminy Bojanów
z dnia 31 grudnia 2012 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Przychody**
Wykaz – stan narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
Razem				0,00 zł	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Koszty**
Wykaz – stan narastająco za rok 2021

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1.	Urząd Gminy Bojanów	Podatek od nieruchomości	403	1.504,00 zł	
2.	Urząd Gminy Bojanów	Oплата za gospodarowanie odpadami komunalnymi	403	1.080,00 zł	
3.					
4.					
5.					
Razem				2.584,00 zł	

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Krzysztof Jaskot

K I E R O W N I K
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Elżbieta Pistor

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
w Bojanowie
ul. Parkowa 4, 37-433 Bojanów
tel./fax 15 8708 653
woj. podkarpackie
NIP 866-248-24-08, REGON 830463157

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 114/2012
Wójta Gminy Bojanów
z dnia 31 grudnia 2012 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1.				0,00	
2.					
3.					
4.					
5.					
Razem				0,00	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1.				0,00	
2.					
3.					
4.					
5.					
Razem				0,00	

Główny Księgowy
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Krzysztof Jaskot
Krzysztof Jaskot

K I E R O W N I K
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Bojanowie
Elżbieta Pistor
Elżbieta Pistor