

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2023

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Lesznie
1.2.	siedzibę jednostki
	64-100 Leszno
	Niepodległości 27C
1.3.	adres jednostki
	64-100 Leszno
	Niepodległości 27C
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) Środowiskowy Dom Samopomocy siedzibą w Lesznie zostało sporządzone zgodnie z : 1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395); 2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zamorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911); 3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego: Zarządzenie Nr 1/2020 Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Lesznie z dnia 2 stycznia 2020 roku w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Środowiskowy Dom Samopomocy Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat. Środki trwałe wycenia się według <u>netto</u> Wartości niematerialne i prawne wycenia się według <u>netto</u> Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według <u>nie dotyczy</u> Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według <u>nie dotyczy</u> Należności wycenia się według: <u>wymaganej zapłaty</u> Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według: nie dotyczy Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie <u>nie dotyczy</u>, i wycenia według wartości <u>nie dotyczy</u> oraz umarza jednorazowo/stopniowo.*) itd. ...

	Inwentaryzacja aktywów i pasywów Pełną inwntaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31-12-2023 Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31-12-2027 Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 30-12-2023 Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień <u>nie dotyczy</u> Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień <u>nie dotyczy</u> Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2023 r. TAK/NIE *)<u>~</u> Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE-*) Jesli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać) <u>nie dotyczy</u> Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jesli TAK to czy zostały rozliczone ? <u>nie dotyczy</u> *) niewłaściwe podkreślić																
5.	Inne informacje Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 10000,00 zł. Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo określono na kwotę 100,0 zł. Ustalono progi istotności: <u>nie dotyczy</u> Inne: <u>nie dotyczy</u>																
II.																	
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 i umorzenia																
Zmiany wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (wartość początkowa)																	
Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia						Razem zwiększenia	zmniejszenia						Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne		aktualizacja wartości	sprzedaż	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 748,87		0,00					0,00		0,00					0,00	11 748,87
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	219 261,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 587,12
1.	Środki trwałe, w tym:	219 261,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 587,12
1.1.	Grunty	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
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
1.2.	Budynki, lokale i 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
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	46 096,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 422,40
1.4.	Środki transportu	155 471,00	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	155 471,00
1.5.	Inne środki trwałe	17 693,72	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	17 693,72
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych (umorzenie)														
Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				Razem zwiększenia	zmniejszenia				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego
			planowa amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	pozaplanowa amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	z aktualizacji wyceny	inne		nieodpłatne przekazanie	likwidacja	sprzedaż	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 748,87	0,00				0,00	0,00				0,00	11 748,87	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	219 261,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 261,12	11 326,00
1.	Środki trwałe, w tym:	219 261,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 261,12	11 326,00
1.1.	Grunty	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
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terutprialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
1.2.	Budynki, lokale i 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
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	46 096,40	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 096,40	11 326,00
1.4.	Środki transportu	155 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 471,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	17 693,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 693,72	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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
1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami														
1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych														

1.5.

wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
II.1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	911 518,79	0,00	50 252,52	861 266,27
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	911 518,79	0,00	50 252,52	861 266,27

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały								
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:								

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)

Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	8
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8.

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	8
1.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
21.2.	Pozostałe					0,00	0,00
1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
21.2.	Pozostałe					0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat									
Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności								
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem		
		stan na								
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
D.I.	Zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00	
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług							0,00	0,00	
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00	
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00	
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00	
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania							0,00	0,00	
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)							0,00	0,00	
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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									
L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego		kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego						
1	2	3		4						
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00		0,00						
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00		0,00						
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń									
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)		Kwota zabezpieczenia					
1	2	3	4		5					
1.		0,00			0,00					
2.		0,00			0,00					
3.		0,00			0,00					
	RAZEM:	0,00			0,00					
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń									
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)		Kwota zabezpieczenia					
1	2	3	4		6					
1.		0,00			0,00					
2.		0,00			0,00					
3.		0,00			0,00					
	RAZEM:	0,00			0,00					

1.13.

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
1.1.			
2.	Razem bierne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
2.2.			

1.14.

łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
	RAZEM:	0,00	0,00

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	940 792,52 zł	1 251 391,47 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	32 461,00 zł	17 760,00 zł
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	41 623,20 zł	54 360,00 zł
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 841,44 zł	26 359,38 zł
5.*	Inne świadczenia pracownicze	7 308,15 zł	8 174,68 zł
6.	RAZEM:	1 046 026,31 zł	1 358 045,53 zł

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

1.16.

inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
B.I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.P.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
	L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym
	1	2	3	4	5
	1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0	0
	1.1.			0	0
	2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		0	0
	2.1.			0	0
	3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0	0
	3.1.			0	0
	4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0	0
	4.1.			0	0
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				

UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

Ewa
Schimber

Elektronicznie
podpisany przez
Ewa Schimber
Data: 2024.04.25
07:24:50 +02'00'

(główny księgowy)

27.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Edyta
Wójcik

Elektronicznie
podpisany przez Edyta
Wójcik
Data: 2024.04.24
12:39:02 +02'00'

(kierownik jednostki)