

### Informacja dodatkowa za 2023 rok

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki:
	<b>Środowiskowy Dom Samopomocy w Kole</b>
1.2	siedzibę jednostki:
	<b>Koło</b>
1.3	adres jednostki:
	<b>ul. Stary Rynek 15</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	<b>Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych, działalność statutowa.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	<b>Za 2023 rok /od 01-01-2023 r. do 31-12-2023 r./</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
	<b>Nie</b>
	sprawozdanie jednostkowe:
	<b>Tak</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<b>Polityka rachunkowości w jednostce prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości, przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz planie kont. Zasoby majątkowe jednostki to aktywa, na które składają się środki trwałe, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy. Wysokość amortyzacji środków trwałych ustala się zgodnie ze stawkami określonymi w</b>

	<p>przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia amortyzacyjnego dokonuje się jednorazowo za cały rok, naliczając od następnego miesiąca po miesiącu nabycia środka trwałego. Pozostałe środki trwałe których wartość nie przekracza 10 000,00 zł. umarzone są jednorazowo w 100% i odnoszone w całości w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji.</p> <p>Inwestycje krótkoterminowe ujmuje się wg. ceny nabycia. Ponoszone koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu 4- Koszty według rodzaju i ich rozliczenie. Należności na dzień powstania ujmuje się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych wg wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, uwzględniając także odsetki naliczone przez kontrahentów.</p>
5.	inne informacje:
	<b>brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 2</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 3</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

	<b>Zgodnie z tabelą Nr 4</b>
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:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 6</b>
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):
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 8</b>
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
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 9</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 9</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 9</b>
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:

	<b>Zgodnie z tabelą Nr 10</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 11</b>
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:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 12</b>
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:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 13</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	<b>Zgodnie z tabelą Nr 14</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	<b>jednostka w 2023r. wypłaciła na świadczenia pracownicze kwotę 432.250,14</b>
1.16.	inne informacje
	<b>brak</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	<b>nie dotyczy</b>
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:
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje:
	<b>brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
	<b>brak</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Aldona Grzelak-Kozajda*

Aldona Grzelak-Kozajda

(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Środowiskowego Forum Samotności w Kole

*Małgorzata Gatrzkie*  
Małgorzata Gatrzkie

(kierownik jednostki)