

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY ul. Wyzwolenia 7 38-700 Ustrzyki Dolne	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Ustrzyki Dolne
Numer identyfikacyjny REGON 371106952	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	A9D8DF14453DCD26 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<u>Dorota Genicz-Bury</u> (główny księgowy)	<u>2024.03.28</u> rok mies. dzień	<u>Magdalena Łesak-Bulwan</u> (kierownik jednostki)
--	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Genicz-Bury
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Magdalena Łesak-Bulwan
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2023 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1 Nazwa jednostki: Środowiskowy Dom Samopomocy w Ustrzykach Dolnych

1.2 Siedziba jednostki: Ustrzyki Dolne

1.3 Adres jednostki : ul. Wyzwolenia 7, 38-700 Ustrzyki Dolne

1.4 Podstawowy przedmiot działalności: Jednostka organizacyjna Gminy Ustrzyki Dolne. Jest miejscem, w którym osoby chore psychicznie i upośledzone umysłowo uczą się funkcjonowania w lokalnym środowisku oraz przygotowania do życia w społeczeństwie. Działa w oparciu o wytyczne, które definiuje rozporządzenie.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : 01.01.2023 - 31.12.2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *-----

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.:
Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o obowiązujące przepisy prawne oraz na podstawie obowiązujących przepisów, m.in. ustawa o rachunkowości, ustawa o finansach publicznych oraz rozporządzenia.

5. Inne informacje:

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wew.		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	17 760,41	3 524,53			3 524,53					21 284,94
2. Razem środki trwałe	2 559 834,09	51 172,28			51 172,28					2 611 006,37
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	13 413,00									13 413,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 722 800,24									1 722 800,24
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	53 625,75									53 625,75
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	133.885,50									133.885,50
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	636 109,60	51 172,28			51 172,28					687 281,88
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 577 594,50	34 184,97			54 696,81					2 632 291,31

Tabela Nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1. Wartości niematerialne i prawne	2 17 760,41	3	4	5 3 524,53	6 3 524,53	7	8 21 284,94
2. Razem środki trwałe	1 440 018,29		43 310,64	51 172,28	94 482,92		1 534 501,21
2.1. Grunty (gr. 0 K\$T)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność UST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 K\$T)	638 147,70		38 848,06		38 848,06		676 995,76
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 K\$T)	31 875,49		4 462,58		4 462,58		36 338,07
2.4. Środki transportu (gr. 7 K\$T)	133 885,50						133 885,50
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 K\$T)	636 109,60			51 172,28	51 172,28		687 281,88
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 457 778,70		43 310,64	54 696,81	98 007,45		1 555 786,15

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Tabela Nr 3 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)

Grupa środków trwałych (wg K\$T)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1. Grunty (gr. 0 K\$T)		
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 K\$T)		
3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 K\$T)		
4. Środki transportu (gr. 7 K\$T)		
5. Inne środki trwałe (gr. 8 K\$T)		

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela Nr 4

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				
...				
Razem				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela Nr 5

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (w m ²)	
Wartość (w zł)	

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

Tabela Nr 6

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
-z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
-z tytułu umów dzierżawy				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
-z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym z tytułu:				
-z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
-z tytułu umów leasingu				
Razem				

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela Nr 7

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje, udziały		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
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).

Tabela Nr 8

Grupa należności (wg pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Należności długoterminowe (A.III.)					
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:					
- należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					
- pozostałe należności (B.II.4)					
Razem					

Tabela Nr 9

Grupa należności (wg pozycji bilansu z wykonania budżetu JST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)					

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

Tabela Nr 10

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Rezerwy na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					
Rezerwy na					
Razem					

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela Nr 11

Tytuł utworzenia rezerwy	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki			
Emisja obligacji			
Inne zobowiązania finansowe			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
Razem			

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

Tabela Nr 12

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

Tabela Nr 15

Wyszczególnienie (z tytułu rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
....		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
....		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
....		
Razem		

1.14. Wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 16

Wyszczególnienie (rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Razem		

1.15 Wykaz wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 17

Wyszczególnienie (wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracowniczą)	Kwota
Nagrody jubileuszowe	19 404,35 zł
Ekwiwalent za urlop	
Odprawy emerytalne	
Razem	19 404,35 zł

1.16. Inne informacje

Tabela Nr 18

Wyszczególnienie	Kwota
Środki zgromadzone na rachunku VAT	
Inne należności:	
- ...	

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela Nr 19

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	
- ...	

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

Tabela Nr 20

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	
-odsetki	
- różnice kursowe	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela Nr 21

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	
1) losowe – pożar – odszkodowania	
2) pozostałe darowizna (spadek)	
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	
1) losowe – pożar – wartość strat	
2) losowe – zalanie – wartość strat	

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.

2.5. Inne informacje

Tabela Nr 22

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
------------------	---------------------

Istotne pozycje przychodów:	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	
- ...	

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

Tabela Nr 22

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	

Informacje końcowe:

Dorota
Genicz-Bury
Elektronicznie
podpisany przez
Dorota Genicz-Bury
Data: 2024.03.28
10:15:21 +01'00'

Magdalena
Łesak-Bulwan
Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena Łesak-Bulwan
Data: 2024.03.28
10:27:21 +01'00'