


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Środowiskowy Dom Samopomocy w Skarżysku - Kamiennej 26-110 Skarżysko-Kamienna Zielna 12 26-110 Skarżysko-Kamienna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: PREZYDENTMIASTA
Numer identyfikacyjny REGON 385147199		FEBA32092E566B8B 

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 były 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Kowalik
Monika Kowalik
(główny księgowy)

2022.04.04
rok mies. dzień

KIEROWNIK
Dziennego Środowiskowego
Dому Samopomocy
Bożena Karpeta
Bożena Karpeta
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Kowalik
Monika Kowalik
(główny księgowy)

2022.04.04

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Dziennego Środowiskowego
Domu Samopomocy
B. Karpeta
Bożena Karpeta

Bożena Karpeta

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dzienny Środowiskowy Dom Samopomocy w Skarżysku- Kamiennej
1.2	siedzibę jednostki ul. Zielna 12 26-110 Skarżysko-Kamienna
1.3	adres jednostki ul. Zielna 12 26-110 Skarżysko-Kamienna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ośrodek Wsparcia typu A dla osób przewlekle chorych psychicznie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
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) <ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. 2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. 3. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. 4. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą. 5. Środki trwale wycenia się według cen nabycia (zakupione) lub wartości z decyzji, dokumentu dostawy czy innych posiadanych dokumentów (nieodpłatnie otrzymane, nabyte w drodze darowizny czy ujawnione w drodze inwentaryzacji) 6. Przyjmuje się trzy przedziały wartości środków trwałych: <ol style="list-style-type: none"> a) powyżej 10.000,- zł – środki trwale ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 011 i amortyzowane liniowo wg stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. b) powyżej 1.000,- zł do 10.000,- zł łącznie – pozostałe środki trwale ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarzone w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. c) do 1.000,- zł łącznie - ewidencjonowane jedynie ilościowo i spisywane jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania. 7. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia (zakupione) lub wartości z decyzji czy dokumentu dostawy (nieodpłatnie otrzymane i nabyte w drodze darowizny) i umarza jednorazowo (wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,- zł łącznie) lub metodą liniową (wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł) przez okres 24 miesięcy tj. stosując odpis amortyzacyjny w wysokości 50% w stosunku rocznym (licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie) lub 60 miesięcy tj. odpis amortyzacyjny w wysokości 20% w stosunku rocznym (pozostałe wartości niematerialne i prawne). 8. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności) w przypadkach i w wysokości ustalonej w ustawie o rachunkowości. 9. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych. 10. Materiały wycenia się wg ceny zakupu.
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
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 1
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
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 2
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
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 3 – Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, 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)
	Szczegółowe informacje zawiera tabela nr 4
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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

DZIENNY ŚRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY
w Skarżysku-Kamiennej
26-110 Skarżysko-Kamienna, ul. Zielna 12
tel. 41 252 50 55

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

du *Skowronik*
.....
(główny księgowy)

30.03.2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Dziennego Środowiskowego
Doma Samopomocy
B. Kępczyk
Bożena Kępczyk
.....
(kierownik jednostki)

**DZIENNY ŚRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY**
w Skarżysku-Kamiennej
26-110 Skarżysko-Kamienna, ul. Zielna 12
tel. 41 252 50 55
NIP 663 18 79 677 REGON 385 147 199

Tabela Nr 1 - pkt 1.1

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (3)	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Opieblem zwiększenie wartości początkowej (4+5-6)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Urozniczenie - stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opieblem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (18)	Urozniczenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja wartości	przychody (w tym subsyście)	szaczenie	zbycie	Likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)				Stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WNIP	7 702,00		999,00		999,00				0,00	8 701,00	7 702,00	999,00			999,00		8 701,00	0,00	0,00
	Razem WNIP	7 702,00	0,00	999,00	0,00	999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 701,00	7 702,00	999,00	0,00	0,00	999,00	0,00	8 701,00	0,00	0,00
1	Grupy	4 563,45				0,00				0,00	4 563,45					0,00		0,00	4 563,45	4 563,45
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	376 303,65			0,00	0,00				0,00	376 303,65	114 319,24		9 707,59		9 707,59		124 026,83	261 984,41	252 276,82
3	Urządzenia techniczne i maszyny	87 663,00				0,00				0,00	87 663,00	68 038,74		15 223,34		15 223,34		83 262,08	19 624,26	4 400,92
4	Środki transportu	128 430,50				0,00				0,00	128 430,50	128 430,50				0,00		128 430,50	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	255 891,43		3 936,00		3 936,00				0,00	259 827,43	255 891,43		3 936,00		3 936,00		259 827,43		0,00
	Razem środki trwałe	852 852,03	0,00	3 936,00	0,00	3 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 788,03	566 679,91	0,00	28 866,93	0,00	28 866,93	0,00	595 546,84	286 172,12	261 241,19

KIEROWNIK
Dziennego Środowiskowego
Domu Samopomocy
w Skarżysku-Kamiennej
Bożena Karpeta

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dr. Monika Kowalik
Monika Kowalik

Tabela Nr 2 - pkt 1.4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja/nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	nie dotyczy	Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				
	Razem	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Kowalik
Monika Kowalik

KIEROWNIK
Dziennego Środowiskowego
Domu Samopomocy
B. Karpeta
Bożena Karpeta

DZIENNY ŚRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY
w Skarżysku-Kamiennej
26-110 Skarżysko-Kamienna, ul. Zielna 12
tel. 41 252 50 55
NIP 663 18 79 677 REGON 385 147 199

Tabela Nr 3 - pkt 1.5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy				0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Dziennego Środowiskowego
Dому Samopomocy
3. Karpeta
Bożena Karpeta

~~DZIENNY ŚRODOWISKOWY~~

Monika Kowalik

DZIENNY ŚRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY

Tabela Nr 4 - pkt 1.7 w Skarżysku-Kamiennej
26-110 Skarżysko-Kamienna, ul. Zielna 12
tel. 41 252 50 55
REGON 385 147 199

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK
Dziennego Środowiskowego
Dому Samopomocy
B. Karpeta
Bożena Karpeta

GŁÓWNY KSIĘGOWY

cu. *Monika Koculik*