

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwa jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	siedzibę jednostki 18-400 Łódź, ul. Marii Skłodowskiej Curie 5
1.3	adres jednostki j.w
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy jest dziennym ośrodkiem wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym dla osób przewlekle chorych psychicznie, dla osób z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu głębokim, znacznym i umiarkowanym oraz dla osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok kalendarzowy (01.01.2019-31.12.2019)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączące, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, środki trwałe o wartości powyżej 10 000,- amortyzuje się metodą liniową, Pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,- zł do 10 000,-zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza w 100% w miesiącu zakupu i przyjęcia do używania, pozostałe środki trwałe o wartości do 1 000,- zł. ujmuje się w ewidencji ilościowej spisując w koszty pod datą zakupu. Do ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się pozostałe środki trwałe takie jak meble, dywany, sprzęt komputerowy, pomoce dydaktyczne bez względu na wartość. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Ewidencję kosztów prowadzi się w zespole 4. Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia, przeksięgowanie wyniku finansowego na fundusz jednostki następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego nie później niż do dnia 30 czerwca następnego roku, zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu, należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności, inwestycje długoterminowe wycenia się wg. wartości rynkowej, zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej a do wyceny walut stosuje się kursy według obowiązującego na dzień bilansowy kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, rezerwy tworzy się i wycenia w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości, fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej, otrzymane kredyty i pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. W stosunku do roku poprzedzającego w roku sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości w zakresie metod wyceny środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.
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 tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

	<p>Wartość początkowa środków trwałych na dzień 01.01.2019 . wynosiła 2 581 853,74 zł, wartości niematerialnych i prawnych - 5 000,- zł. W roku 2019 zakupiono licencje programu "zlecone" oraz program "Mówik" dla osób niepełnosprawnych na kwotę 1 412,71 zł. Wartość na koniec roku wartości niematerialnych i prawnych wyniosła 6 412,71 zł. W roku 2019 zmniejszono wartość śr.trwałych o kwotę 4 690,- zł. z tyt.likwidacji kopiarki Konica. Na dzień 31.12.2019 wartość środków trwałych wyniosła 2 577 163,74 zł. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na początek roku wynosiło 204 903,97 zł. Umorzenie roczne - 82 966,71 zł, zmniejszenie umorzenia środków trwałych o kwotę 1563,33,- z tyt. likwidacji składników majątku(kopiarka Konica)). Zwiększenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych z tyt. zakupu licencji na programy komputerowe o kwotę - 1412,71 zł. Umorzenie na koniec roku wyniosło: środki trwałe-281 307,35 zł.,wartości niematerialne i prawne - 6 412,71 zł. Wartość netto składników aktywów na koniec roku wyniosła 2 295 856,39 zł. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenie przedstawia tabela nr 1 i 2</p>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Placówka nie posiada informacji o aktualnej wartości środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W roku 2019 nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartość środków trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Placówka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
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
	nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów
	nie posiada
1.7	dane o odpisach aktualizacyjnych - wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,
	W roku 2019 nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych należności.
1.8.	danie o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach,wykorzystaniu,
	nie tworzy się rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałym od dnia bilansowego
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	nie posiada
1.10.	kwota 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
	jednostka nie posiada takich zobowiązań
1.11.	łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
1.12.	łącznie kwota 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 posiada zobowiązań warunkowych
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	Czynne i bierne rozliczenia kosztów nie występują.
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie jednostka nie posiada gwarancji i poręczeń
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku 2019 wniosła 6 967,50 zł tego: ekwiwalent za odzież roboczą-1 650,00 zł. nagroda jubileuszowa -5317,50 zł.
1.16	inne informacje Wzajemne rozliczenia między jednostkami dot. poniesionych kosztów na kwotę 46 516,04 zł. wg dołączonych arkuszy wzajemnych wyłączeń.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów W roku 2019 nie dokonywano odpisów aktualizujących 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 obrotowych nie ma
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie wystąpiły
2.4	informacje 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 ma
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie zanotowano

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Dąbrowska

(główny księgowy)

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy

mgr Wioletta Wiśniewska

(kierownik Jednostki)