

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	Siedzibę jednostki Świętochłowice
1.3	Adres jednostki ul. Karpacka 3, 41-608 Świętochłowice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD - 8720 Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi 2
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025-31.12.2025
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) W jednostce stosuje się następujące metody wyceny: wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne; środki trwałe pochodzące z zakupu wg cen nabycia; środki trwałe otrzymane w darowiznie - wg wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie, środki trwałe w budowie wg cen nabycia; środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji - wartości wynikające z posiadanych dokumentów. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe. Należności na dzień bilansowy wycenia się według kwoty wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące (wartość nominalną łącznie z podatkiem VAT), zobowiązania wycenia się wg kwoty wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi przez kontrahenta. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Jednostka stosuje amortyzację liniową zgodnie z ustawą o podatku dochodowym osób prawnych, amortyzacja naliczana jest jednorazowo na koniec roku. Uproszczenia stosowane przez jednostkę: Materiały - nie prowadzi się ewidencji dla zakupionych materiałów biurowych, środków czystości, artykułów żywnościowych itp. (nie dokonuje się korekty na koniec 401 o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów). Niskocenne składniki majątku: w cenie do 500.00 zł odpisane w koszty i ujęte w ewidencji ilościowej; w cenie 500.00 - 10.000.00 odpisane w koszty i ujęte w ewidencji ilościowej o wartościowej, Odsetki od należności i zobowiązań - ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
5	Inne informacje nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrz oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Wg załącznika do informacji dodatkowej - Tabela nr 3 do Załącznika do Zarządzenia Prezydenta Masta Świętochłowice nr 116/2022 r.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
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 w wieczyste nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Wg załącznika do informacji dodatkowej - Tabela nr 3 do Załącznika do Zarządzenia Prezydenta Masta Świętochłowice nr 116/2022 r.
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i 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) nie dotyczy
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: nie dotyczy
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat

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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekslowych, 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
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 606 409,38
1.16	Inne informacje
	nie dotyczy
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 płynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki
	nie dotyczy

Główny księgowy

2026-03-20
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Wojtera (20-03-2026 09:04)
- CN=Hanna Żogała (20-03-2026 10:00)