

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy „Radość”
1.2	siedzibę jednostki
	Połczyn-Zdrój
1.3	adres jednostki
	78-320 Połczyn-Zdrój, ul. Koszalińska 8 A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według zasad przyjętych przez jednostkę zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Ustalając zasady umarzania lub amortyzacji, jednostka przyjmuje stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. - Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. - Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe w przedziale od 500,00 zł do 10.000,00 zł. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się stopniowo według stawek amortyzacyjnych. - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 500,00 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, - w przedziale od 500,00 zł do 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową, - W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. - Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
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 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
	Stan środków trwałych na początek roku sprawozdawczego wynosił 179.823,17 zł. Dokonano umorzeń za rok 2024 w wysokości 435,78 zł. Stan na koniec roku sprawozdawczego po umorzeniach wyniósł 891,16 zł. Pozostałe środki trwałe – 349.705,07 zł oraz wartości niematerialne i prawne – 23.687,05 zł zostały całkowicie umorzone.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	-
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
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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)	powyżej 3 do 5 lat
	-
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
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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

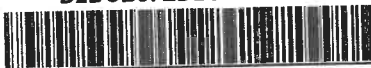
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - W 2024r. wypłacono 2 osobom nagrodę jubileuszową na kwotę 9.742,50 zł. Z ZFŚS wypłacono świadczenia urlopowe (wczasy pod gruszą) w wysokości 1.250,00 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość 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 obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY
"RADOŚĆ"
w Polczynie-Zdroju
(główny księgowy)
Beata Podpora

29.03.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy "RADOŚĆ"
w Polczynie-Zdroju
Edyta Lesna-Kamiec
(kierownik jednostki)

ST. JAMES
2000
1000
1000
1000
1000

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY "RADOŚĆ" W POŁCZYNIE-ZDRÓJU ul. Koszalińska 8A 78-320 Połczyn-Zdrój	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Połczyn-Zdrój
Numer identyfikacyjny REGON 321538768		D2DCB37EDB3E074D 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

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>Beata Helena Podpora</u> (główny księgowy)	<u>2025.01.21</u> rok mies. dzień	<u>Edyta Leśna-Kamać</u> (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Helena Podpora
(główny księgowy)

2025.01.21
rok mies. dzień

Edyta Leśna-Kamać
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY "RADOŚĆ" W POŁCZYNIĘ-ZDRÓJU ul: Koszalińska 8A 78-320 Połczyn-Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 321538768		Adresat: Gmina Połczyn-Zdrój Wysłać bez pisma przewodniego 0AA30AD1B34233CA 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		812 002,25	897 087,60
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		893 369,12	973 396,98
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		893 369,12	973 396,98
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		808 283,77	940 329,71
I.2.1. Strata za rok ubiegły		805 895,81	939 659,88
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 629,22	669,83
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		758,74	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		897 087,60	930 154,87

Beata Helena Podpora
główny księgowy

2025-01-21
rok, miesiąc, dzień

Edyta Leśna-Kamać
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-939 659,88	-973 129,33
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-939 659,88	-973 129,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-42 572,28	-42 974,46

Beata Helena Podpora
główny księgowy

2025-01-21
rok, miesiąc, dzień

Edyta Leśna-Kamać
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Helena Podpora
główny księgowy

2025-01-21
rok, miesiąc, dzień

Edyta Leśna-Kamać
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY "RADOŚĆ" W POŁCZYNIE-ZDRÓJU ul. Koszalińska 8A 78-320 Połczyn-Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 321538768	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Połczyn-Zdrój
		Wysłać bez pisma przewodniego FEEFCB883E315B7D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 326,24	435,78	A Fundusz	-42 572,28	-42 974,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	897 087,60	930 154,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 326,24	435,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-939 659,88	-973 129,33
A.II.1 Środki trwałe	1 326,24	435,78	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-939 659,88	-973 129,33
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 326,24	435,78	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 084,38	51 576,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	51 084,38	51 576,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	390,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 726,00	3 725,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 799,13	14 807,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

Beata Helena Podpora
(główny księgowy)

2025-01-21
(rok, miesiąc, dzień)
FEEFCB883E315B7D

Edyta Leśna-Kamać
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 559,25	32 653,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	7 185,86	8 166,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	-919,94	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	-919,94	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 105,80	8 166,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 105,80	8 166,07			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Beata Helena Podpora
(główny księgowy)

2025-01-21
(rok, miesiąc, dzień)
FEFECB883E315B7D

Edyta Leśna-Kamać
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 512,10	8 601,85	Suma pasywów	8 512,10	8 601,85

Beata Helena Podpora
(główny księgowy)

2025-01-21
(rok, miesiąc, dzień)
FEEFCB883E315B7D

Edyta Leśna-Kamać
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Helena Podpora
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-21
(rok, miesiąc, dzień)
FEEFCB883E315B7D

Edyta Leśna-Kamać
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY "RADOŚĆ" W POŁCZYNIE-ZDRÓJU			Gmina Połczyn-Zdrój	
ul. Koszalińska 8A 78-320 Połczyn-Zdrój			Wysłać bez pisma przewodniego 78D3CC4F4531F281	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
321538768				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	919,94
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	919,94
B.	Koszty działalności operacyjnej		942 359,13	974 693,50
B.I.	Amortyzacja		4 582,55	890,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii		174 166,08	162 123,84
B.III.	Usługi obce		64 600,93	66 609,80
B.IV.	Podatki i opłaty		2 793,00	2 793,00
B.V.	Wynagrodzenia		563 635,63	606 624,24
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		119 496,10	126 674,21
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		13 084,84	8 977,95
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-942 359,13	-973 773,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		758,74	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		758,74	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		-298,62	0,00

Beata Helena Podpora
główny księgowy

2025-01-21
rok, miesiąc, dzień

Edyta Leśna-Kamać
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	-298,62	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-941 301,77	-973 773,56
G.	Przychody finansowe	1 641,89	644,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 641,89	644,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-939 659,88	-973 129,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-939 659,88	-973 129,33

Beata Helena Podpora
główny księgowy

2025-01-21
rok, miesiąc, dzień

Edyta Leśna-Kamać
kierownik jednostki

Beata Helena Podpora
główny księgowy

2025-01-21
rok, miesiąc, dzień

Edyta Leśna-Kamać
kierownik jednostki

