

## Informacja dodatkowa

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje

1.
  - 1.1 Nazwa jednostki  
Powiatowy Ośrodek Wsparcia - Środowiskowy Dom Samopomocy
  - 1.2 Siedziba jednostki  
ul. Tadeusza Kościuszki 6 58-400 Kamienna Góra
  - 1.3 Adres jednostki  
ul. Tadeusza Kościuszki 6 58-400 Kamienna Góra
  - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
8899Z -Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie zakwalifikowana
2. Okres objęty sprawozdaniem  
01.01.2020 - 31.12.2020
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
brak
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  
Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się ~~nie stosuje się~~ w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
  - 1 Technika prowadzenia ksiąg rachunkowych: komputerowa/tradycyjna (rejstry)/mieszana
  - 2 Aktywa i pasywa wycenia się nie żądziej niż na dzień bilansowy zgodnie z przepisami ustawy rachunkowości. 0
  - 3 Środki trwałe wycenia się wg wartości netto. Wartość początkową środków trwałych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia.
  - 4 Metoda amortyzacji :liniowa /~~degresywna/naturalna~~
  - 5 Podstawę odpisów stanowią stawki określone w przepisach podatku dochodowego od osób prawnych
  - 6 Stawka amortyzacji dla wartości niematerialnych i prawnych : 50%/.../.....
  - 7 Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w : zespole 4/ ~~zespole 4 i 5~~
  - 8  
Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
  - 9 Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli uwzględniając także odsetki naliczone przez kontrahenta.
  - 10 Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank, z którego usług korzysta jednostka.
  - 11 Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5. Inne informacje:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Paulina Wilczek-Czarnecka

KIEROWNIK  
Powiatowego Ośrodka Wsparcia  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kamiennej Górze  
mgr Katarzyna Pisarek

Nazwa jednostki:

## 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

Wartość brutto składników majątkowych

Konto 011,013 Klasyfikacja GUS	Bilans Otwarcia		Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Bilans zamknięcia Stan na koniec roku
	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	6 949,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 949,50
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	188 386,09	45 864,99	0,00	0,00	0,00	14 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 480,08
<b>SUMA</b>	<b>195 335,59</b>	<b>45 864,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 771,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226 429,58</b>

Wartość odpisów amortyzacyjnych składników majątkowych

Konto 071,072 Klasyfikacja GUS	Bilans Otwarcia		Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Bilans zamknięcia Stan na koniec roku
	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3-6	2 779,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 474,30
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	188 386,09	45 864,99	0,00	0,00	0,00	14 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 480,08
<b>SUMA</b>	<b>191 165,44</b>	<b>45 864,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 771,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>222 954,38</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Paulina Wilczek-Czarnecka

**KIEROWNIK**  
 Powiatowego Ośrodka Wsparcia  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Kamiennej Górze  
 mgr Katarzyna Pisarek

Nazwa jednostki:

POWIATOWY OŚRODEK WSPARCIA -  
ŚRODOWISKOWY DOL SAMOPOMOCY  
w Kamiennej Górze  
ul. T. Kościuszki 6  
58-400 Kamienna Góra

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych.

Konto	Bilans Otwarcia		Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Bilans zamknięcia	
	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	Stan na koniec roku	3372,99
020	3372,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3372,99	3372,99

Wartość odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych

Konto	Bilans Otwarcia		Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Bilans zamknięcia	
	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	Stan na koniec roku	3372,99
072	3372,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3372,99	3372,99

Konto	Bilans Otwarcia		Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Bilans zamknięcia	
	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości, inne	Stan na koniec roku	0,00
014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

GLÓWNY WSIĘGOWY  
mgr inż. Wiliam Wilczek-Czarnacka

KIEROWNIK  
Powiatowego Ośrodka Wsparcia  
Środowiskowego Demu Samopomocy  
w Kamiennej Górze  
mgr Katarzyna Pisarek

Nazwa jednostki:

POWIATOWY OŚRODEK WSPARCIA -  
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY  
w Kamiennej Górze  
ul. T. Kościuszki 6  
58-400 Kamienna Góra

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

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu odpisów		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa trwałe :	0,00	0,00	0,00	0,00
finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Wartość	0,00

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumażanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu.

Wyszczególnienie	Wartość
Grunty	0,00
Budynki , lokale obiekty inżynierii	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

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

Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0,00	0,00
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Wyszczególnienie:	Odpisy aktualizujące należności	
	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Stan na początek roku	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Paulina Wilczek-Czarnecka

K I E R O W I K  
Kierownik  
Powiatowego Ośrodka Wsparcia  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kamiennej Górze  
mgr Katarzyna Piarek

Nazwa jednostki:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan końcowy

Wyszczególnienie:	Tytuł utworzenia rezerwy	
	.....	.....
Stan na początek roku	0,00	0,00
Utworzenie	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu okresie spłaty:

Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Leasing operacyjny	0,00
Leasing zwrotny	0,00

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Stan na koniec roku		Rodzaj zabezpieczenia
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	

1.12 łączna 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.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Paulina Wilczek-Czarnecka

**KIEROWNIK**  
 Powiatowego Ośrodka Wsparcia  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Kamiennej Górze

mgr Katarzyna Pisarek

Nazwa jednostki:

POWIATOWY OŚRODEK WSPARCIA -  
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY  
w Kamiennnej Górze  
ul. T. Kościuszki 6  
58-400 Kamienna Góra

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zaobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	0,00		0,00
	0,00		0,00

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Rodzaj rozliczeń międzyokresowych :	Stan na koniec roku
czynne	0,00
biernie	0,00

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
gwarancje	0,00
poręczenia	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Kwota : brak

1.16 Inne informacje

2.

2.1 Wysokość adpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	0,00
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00

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

Wyszczególnienie :

Kwota

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wilczek-Czarnecka

KIEROWNIK  
Powiatowego Ośrodka Wspierania  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kamiennnej Górze

mgr Katarzyna Prus

Nazwa jednostki:

POWIATOWY OŚRODEK WSPARCIA -  
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY  
w Kamiennej Górze  
ul. T. Kościuszki 6  
58-400 Kamienna Góra

Przychody występujące incydentalnie w tym:	0,00
losowe:	0,00
pozostałe:	0,00
Koszty nadzwyczajne (charakter)	0,00
Koszty występujące incydentalnie w tym:	0,00
losowe	0,00

2.4 Informacje o kwocie należności w tytułu podatków zrealizowanych 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Paulina Wilczek-Czarnecka

KIEROWNIK  
Powiatowego Ośrodka Wsparcia  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kamiennej Górze  
mgr Katarzyna Pisarek