

## INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

nazwę jednostki

Świetlica Terapeutyczna Nr 2

siedzibę jednostki

Legnica

adres jednostki

ul. Jaworzyńska 77, 59-220 Legnica

podstawowy przedmiot działalności jednostki

Świetlica jest jednostką orgnizacyjną gminy Legnica wykonującą zadania w zakresie wspierania rodziny jako specjalistyczna placówka wsparcia dziennego. Realizuje swoje zadania poprzez prowadzenie działalności wychowawczej, terapeutycznej, doradczej oraz profilaktycznej wspierającej rodzinę w sprawowaniu funkcji opiekunów - wychowawczej. Świetlica działa w środowisku lokalnym wychowanków.

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

sprawozdanie jednostkowe

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, 2) rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym, 3) zasady (polityki) rachunkowości zostały przyjęte Zarządzeniem Dyrektora Jednostki, w tym metody wyceny aktywów i pasywów są następujące: 4) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, 5) środki trwałe wycenia się według cen nabycia. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992r.o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w jednostce, które umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 6) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, 7) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, 8) zapasy nie występują w Jednostce, 9) środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej, 10) rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują w Jednostce, 11) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, 12) rezerwy nie występują w Jednostce, 13) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysku i strat, 14) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym. Jednostka nie jest płatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych. Jednostkę obowiązują scentralizowane zasady rozliczeń podatku Vat.Na wysokość wyniku finansowego roku 2020 wpływ miała epidemia koronawirusa "SARS - CoV-2". Świetlica Terapeutyczna Nr 2 funkcjonowała zgodnie z obowiązującymi ograniczeniami, nakazami i zakazami w związku z wystąpieniem epidemii. W związku z epidemią odwołanych zostało część zajęć dotychczas organizowanych przez Świetlicę.

wpl. 2022-03-31  
Wydział Finansowy i Spraw Społecznych

**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

**tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
		nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	9 689,93				0,00				0,00	9 689,93
Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>9 689,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 689,93</b>
Grunty					0,00				0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 378,97				0,00				0,00	20 378,97
Środki transportu										
Inne środki trwałe	225 246,06	7 148,00			7 148,00				0,00	232 394,06
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>245 625,03</b>	<b>7 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 773,03</b>
Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>245 625,03</b>	<b>7 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 148,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 773,03</b>

2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia – stan na koniec okresu
		amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	9 689,93				0,00				0,00	9 689,93
Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>9 689,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 689,93</b>
Grunty										
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 253,97	125,00			125,00				0,00	16 378,97
Środki transportu										
Inne środki trwałe	211 569,66	8 161,40			8 161,40				0,00	219 731,06
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>227 823,63</b>	<b>8 286,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 286,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>236 110,03</b>
Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>227 823,63</b>	<b>8 286,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 286,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>236 110,03</b>

Wzrostki Zarządca

2022-03-31

Wydział Zarówno i Spraw Społecznych

1.3. Zarządca

**Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury**

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa
wałe, w tym		brak informacji
ltury		

**Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		nie dotyczy		
Akcje i udziały				
Inne papiery wartościowe				
Inne długoterminowe aktywa finansowe				
Razem długoterminowe aktywa finansowe				
Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 5. Grunty użytkowane wieczysto**

Treść	Stan na początek okresu		Zmiany		Stan na koniec okresu	
	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
a i numer działki	X		X		X	
nia (m <sup>2</sup> )						
a i numer działki	X		X		X	
nia (m <sup>2</sup> )						
			nie dotyczy			
	X		X		X	
nia (m <sup>2</sup> )	0,00		0,00		0,00	

**Tabela 6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z umów leasingu**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Grunty								
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		nie dotyczy						
Urządzenia techniczne i maszyny								
Środki transportu								
Inne środki trwałe								
<b>Razem</b>		0,00		0,00		0,00		0,00

**Tabela 7. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Akcje								
...								
...								
...								
Udziały								
...				nie dotyczy				
...								
...								
Dłużne papiery wartościowe								
...								
...								
...								
Inne papiery wartościowe								
...								
...								
...								
<b>Razem</b>		0,00		0,00		0,00		0,00

WYKAZ WŁAŚCICIELI  
 KRS 0000000000  
 NIP 0000000000  
 REGON 0000000000  
 Wykaz Zarowia i Spraw Spolecznych



tabela 11. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to finansowy lub zwrotny

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
leasingu kwalifikowane przez jednostkę, z przepisami podatkowymi (leasingowy), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	nie dotyczy
leasingu kwalifikowane przez jednostkę, z przepisami podatkowymi (leasingowy), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	nie dotyczy

tabela 12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
...			
...		nie dotyczy	
...			
Razem	0,00	0,00	0,00

tabela 13. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
...			
...		nie dotyczy	
...			
Razem	0,00	0,00	0,00



**bela 14. Czynne i bierne rozliczenia międzykresowe**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
...		
...		
...	nie dotyczy	
Razem czynne rozliczenia międzykresowe		
...		
...	nie dotyczy	
Razem bierne rozliczenia międzykresowe		

**bela 15. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
...	
...	nie dotyczy
...	
Razem	0,00

**bela 16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
Nagrody jubileuszowe	liczba pracowników 1 wartość w zł 5 040,00
Odprawy emerytalne	liczba pracowników 0 wartość w zł 0,00
Odprawy rentowe	liczba pracowników 0 wartość w zł 0,00
Razem	liczba pracowników 1 wartość w zł 5 040,00



**ne informacje**

Wyszczególnienie	
Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.	

**ela 17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	
...		nie dotyczy			
...					
...					
...					
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**ela 18. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku		Koszty wytworzenia w bieżącym roku	
	ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki
...				
...		nie dotyczy		
...				
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD MIASTA LEGNICY  
 wpl. 2022-03-31  
 Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych  
 L. dz. ....28

**abela 19. Kwota poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter przychodów lub kosztów
0,00	

**Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych do przywołaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

Wyszczególnienie	
	nie dotyczy

**Informacje**

Wyszczególnienie	
	nie dotyczy

**Informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Wyszczególnienie	
Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego jednostki.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Kosićka*  
Ag. Główny księgowy

DYREKTOR  
SWIETLIACY TERAPEUTYCZNEJ nr 2  
*Kosićka*  
mgr. Bogusława Kosićka Dyrektor

28.03.2022  
(rok - miesiąc - dzień)