

INFORMACJA DODATKOWA:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018.

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Schronisko dla Zwierząt w Pabianicach

1.2. Siedziba jednostki:

95-200 Pabianice, ul. Partyzancka 110

1.3. Oddziały/Filie:

1.4. Adres jednostki:

95-200 Pabianice, ul. Partyzancka 110

1.5. NIP: 731-17-48-589

REGON: 4722819

1.6. Podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności) - 075Z

Działalność podstawowa:

1) 075Z

2) xxx

Działalność drugorzędna:

1) xxx

2) xxx

Schronisko dla Zwierząt w Pabianicach działa na podstawie uchwały Rady Miasta Pabianice Nr. XX/230/99 wraz z nadanym Statutem Schroniska.

Forma organizacyjno-prawna jednostki:

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Pabianice

~~- samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Pabianice~~

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

3. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym:

Jednostka/~~zakład~~ nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.

4. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Schronisko dla Zwierząt w niezmińszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

5. Sprawozdanie finansowe Schronisko dla Zwierząt z siedzibą w Pabianicach zostało sporządzone zgodnie ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018r. z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).

6. Zasady polityki rachunkowości w Schronisku dla Zwierząt zostały opisane w Zarządzeniu ~~Dyrektora~~/Kierownika Nr 9/2014 z dnia 31-12-2014 w sprawie Planu Kont wraz z zmianami.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia, a otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji według wartości określonej w tej decyzji

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia, a otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji według wartości określonej w tej decyzji

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia, a otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji według wartości określonej w tej decyzji

Udziały i akcje zostały wycenione według nie dotyczy

Inne aktywa finansowe wycenione zostały według ceny nabycia, a otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji według wartości określonej w tej decyzji

Należności wycenione zostały według kwoty wymaganej zapłaty

Zapasy materiałów wycenia się według faktur zakupu

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości rynkowej)

Odpisy aktualizujące tworzy się według kwot wymaganej zapłaty uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty

Rezerwy tworzone są nie dotyczy

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie dotyczy

8. Inne informacje:

8.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.

8.2. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

8.3. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. Zmiany stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela (1.1.1)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych																
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto)- stan na początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej						Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+9-16)	
			Przychody*	Przenieszenia wewnętrzne**	Przekazanie z JST	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zbycie	Przenieszenia wewnętrzne	Likwidacja	Przekazanie do JST	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 834,84						0,00								
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne							0,00							0,00	4 834,84
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	4 834,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty (grupa 0)							0,00							0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							0,00							0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	553 163,84						0,00							0,00	553 163,84
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	109 656,14	1 954,00					1 954,00			8 399,99				8 399,99	103 210,15
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)							0,00							0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	93 710,33	2 804,78					2 804,78			79,99				79,99	96 435,12
2.	Razem środki trwałe	756 530,31	4 758,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4 758,78	0,00	0,00	8 479,98	0,00	0,00	0,00	8 479,98	752 809,11
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00							0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	756 530,31	4 758,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4 758,78	0,00	0,00	8 479,98	0,00	0,00	0,00	8 479,98	752 809,11

* Przychód (kol. 4) – traktowany jako zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie od jednostek spoza JST (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych

** Przeniesienie (kol. 5) – uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub zakup gotowych środków trwałych ewidencjonowany na koncie 080 lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

abela (1.1.2)

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych														
Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec okresu (3+7-12)	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Razem zmniejszenia (8+9+10+11)		Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 113,73	996,72			996,72					0,00	2 110,45	3 721,11	2 724,39
1.2.	Inne wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 113,73	996,72	0,00	0,00	996,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110,45	3 721,11	2 724,39
2.1.	Grunty (grupa 0)					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	363 063,31	9 701,30			9 701,30					0,00	372 764,61	190 100,53	180 399,23
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	89 277,53	4 988,25		1 954,00	6 942,25		8 399,99			8 399,99	87 819,79	20 378,61	15 390,36
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8 i 9)	71 855,33	5 580,00		2 804,78	8 384,78			79,99		79,99	80 160,12	21 855,00	16 275,00
2.	Razem środki trwałe	524 196,17	20 269,55	0,00	4 758,78	25 028,33	0,00	8 399,99	79,99	0,00	8 479,98	540 744,52	232 334,14	212 064,59
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	524 196,17	20 269,55	0,00	4 758,78	25 028,33	0,00	8 399,99	79,99	0,00	8 479,98	540 744,52	232 334,14	212 064,59

Lp.	Roliczenie konta 071 i 072	Wartość:
1.	Umorzenie wartości niematerialnych	2 110,45
2.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych	
3.	Umorzenie środków trwałych	432 241,40
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	108 503,12
5.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	
	Razem	542 854,97

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

Nie występuje.

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

Nie występuje.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie dotyczy

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 wystąpiły

1.6. Liczba 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 wystąpiły

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 według pozycji bilansu 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.

Nie wystąpiły

1.10. Zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi).

Nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane 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 kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Nie dotyczy

1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela (1.15.)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
Lp.	Rodzaj świadczenia	Ze środków ZFŚS	Ze środków obrotowych	Wartość wypłat w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Nagrody jubileuszowe		7 903,20	7 903,20
2.	Odprawy emerytalne		25 387,20	25 387,20
3.	Inne świadczenia	13 115,66	4 443,12	17 558,78
Wypłaty razem		13 115,66	37 733,52	50 849,18

1.16. Inne informacje

Tabela 1.16.2.

Inne informacje, podział pozostałych należności			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych		
2.	Należności z funduszu socjalnego		
3.	Pozostałe należności	139,54	
Razem		139,54	0,00

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

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

Nie dotyczy

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.

3.

Inne informacje, niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

(Tabela 3.1.)

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe		
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	2	3
1.	Pracownicy umysłowi	4,00
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6,00
3.	Uczniowie	
4.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	
Ogółem		10,00

3.2. Informacje o realizowanych projektach dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Nie wystąpiły

3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty: nie wystąpiły

3.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie wystąpiły

3.5. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym: nie dotyczy

3.6. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: -

Schronisko dla Zwierząt

Główny Księgowy

.....**Maria Rabiega**

Główny księgowy

2019-03-29

rok,m-c, dzień

KIEROWNIA SCHRONISKA

.....**Andrzej Lubotński**

Kierownik jednostki

