

Informacja dodatkowa za rok 2018

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.		
1.1	nazwa jednostki	Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Krakowie
1.2	siedziba jednostki	30-731 Kraków, ul. Grochowa 21
	adres jednostki	Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Krakowie prowadzi działalność w dwóch obiektach w Krakowie przy ul. Grochowej 21 i ul. Sokolskiej 17 oraz w Filii w Zakopanem przy ul. Krzeptówki 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Krakowie jest placówką oświatowo-wychowawczą w rozumieniu Ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. 2018 r. poz. 1457, 1560, 1669, 2245). Schronisko zapewnia krótkoterminowy pobyt dzieci i młodzieży przybywającej do Krakowa i Zakopanego w celach krajoznawczo-turystycznych, poznawczych, kulturalnych i wypoczynkowych. Organem prowadzącym SSM jest Gmina Miejska Kraków, Pl. Wszystkich Świętych 3-4, 31-004 Kraków. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Małopolski Kurator Oświaty w Krakowie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Księgi rachunkowe Szkolnego Schroniska Młodzieżowego prowadzone są w siedzibie głównej w Krakowie, zgodnie z ustalonym planem kont (Zarz. Dyr. SSM z 10.01.2017 r.), metodą komputerową z wykorzystaniem programu Zintegrowany System Zarządzania Oświatą Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, okresem sprawozdawczym jest miesiąc kalendarzowy. Zapisy w księgach rachunkowych prowadzi się w języku polskim, walucie polskiej. Księgi rachunkowe obejmują: zbiory dziennik, rejestry księgowe RBJ (Rachunek Budżetu Jednostki), RDW (Wydzielony Rachunek Dochodów i Wydatków), FSS (Fundusz Świadczeń Społecznych), konta księgi głównej (ewidencja syntetyczna), konta ksiąg pomocniczych (ewidencja analityczna), konta pozabilansowe pełniące funkcję informacyjno-kontrolną. Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządza się zestawienie sald księgi głównej. Ponoszone koszty ewidencjonuje się i realizuje tylko na kontach osobno 4 "Koszty według rodzaju i ich rozliczenie". Analizując te kont

4.1 przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów

Nazwa aktywów i pasywów	Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów	Uwagi
1. środki trwałe	wg cen nabycia lub kosztów poniesionych na budowę lub ulepszenie środka trwałego	
2. wartości niematerialne i prawne	wg cen nabycia lub kosztów poniesionych na budowę lub ulepszenie środka trwałego	
3. nieruchomości zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	
4. wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do wartości niematerialnych i prawnych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR	
5. udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych		nie dotyczy
6. udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych		nie dotyczy
7. inwestycje krótkoterminowe		nie dotyczy
8. należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych		nie dotyczy
9. należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy		nie dotyczy
10. rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	

	metody ustalania wartości rozchodu materiałów				nie dotyczy
11					
	amortyzacja środków trwałych	metoda liniowa			
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	metoda liniowa			
13					
14	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych		miesięcznie		
15	częstotliwość dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych		miesięcznie		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności

	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Informacja na temat poszczególnych punktów dodatkowej informacji i objaśnień	
		W sytuacji, gdy dane zjawisko występuje w jednostce proszę podać nr noty, w której podano wskazane informacje	W sytuacji, gdy dane zjawisko nie występuje w jednostce proszę podać informację, że dane zjawisko nie występuje
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	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notce Nr I.1A i I.1B	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		zdarzenia nie występują w jednostce
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		zdarzenia nie występują w jednostce
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		zdarzenia nie występują w jednostce
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)		zdarzenia nie występują w jednostce
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		zdarzenia nie występują w jednostce
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		zdarzenia nie występują w jednostce
a	powyżej 1 roku do 3 lat		zdarzenia nie występują w jednostce
b	powyżej 3 do 5 lat		zdarzenia nie występują w jednostce
c	powyżej 5 lat		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		zdarzenia nie występują w jednostce
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	szczegółowe dane są zawarte w załączonej notce Nr I.15	
1.16	inne informacje		zdarzenia nie występują w jednostce
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		zdarzenia nie występują w jednostce

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		zdarzenia nie występują w jednostce
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		zdarzenia nie występują w jednostce
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		zdarzenia nie występują w jednostce
2.5	inne informacje	składam noty 3a,3e,3f	zdarzenia nie występują w jednostce
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		zdarzenia nie występują w jednostce

III. Noty dotyczące dodatkowych informacji i objaśnień

Jednostki sporządzając informację dodatkową wypełniają noty o numerach: 1.1a, 1.1b, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 1.8, 1.9, 1.10, 1.11, 1.12, 1.13, 1.14, 1.15, 1.16, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3a, 3b, 3c, 3d, 3e, 3f, 4a, 4b i 4c.

SZKOLNE
SPRZĘTOWISKO MŁODZIEŻOWE
44-111 Kraków, - ul. Grochowa 21
tel. 653-24-32