

## INFORMACJA DODATKOWA

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	siedzibę jednostki Rzeszów
1.3	adres jednostki ul. Ofiar Katylnia 1, 35-209 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy w Rzeszowie jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej dziennego pobytu dla 100 osób przewlekłe psychicznie chorych, niepełnosprawnych intelektualnie, ze sprzężeniami i z autyzmem.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa w SDS wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umiarzaniu jednorazowo za okres całego roku, w stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach o podatku dochodowym. Umorzenie ujmowane jest na koncie "071", a amortyzacja na koncie "400". Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (tj. od 100-10 000 zł) traktuje się jako pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie "072". W SDS przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole "4" kont tj. według rodzajów kosztów.
5.	inne informacje nie dotyczy

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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7+11)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenie na umorzenia w ciągu roku	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto (12-18)	
			aktualizacja wartości ?1	nabywanie	przenieszenie na wewnętrzne	Razem (4+5+6)	aktualizacja wartości ?1	rozchody	przenieszenia wewnętrzne	Razem (8+9+10)			aktualizacja i inne tytuły zwiększeń	amortyzacja danego roku	Razem zwiększenia (14+15)				Umorzenie na koniec roku obrotowego (13+16-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	20 245,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 245,45	20 245,45	0,00	0,00	0,00	0,00	20 245,45	0,00	
1.	Licencje i programy	20 245,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 245,45	20 245,45	0,00	0,00	0,00	0,00	20 245,45	0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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	0,00	0,00	0,00	
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 642 760,29	0,00	541 209,06	0,00	541 209,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 183 969,35	1 227 649,45	238 882,82	28 884,77	267 767,59	0,00	1 495 417,04	688 552,31	
1.	Środki trwałe	1 642 760,29	0,00	541 209,06	0,00	541 209,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 183 969,35	1 227 649,45	238 882,82	28 884,77	267 767,59	0,00	1 495 417,04	688 552,31	
1.0.	Główny	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	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Budynki, lokale	518 791,63	0,00	463 945,00	0,00	463 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	982 436,63	118 734,06	161 318,78	23 594,99	184 913,75	0,00	303 647,81	678 788,82	
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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	0,00	0,00	0,00	
1.3.	Koły i maszyny energetyczne	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	0,00	0,00	0,00	
1.4.	Koły i maszyny energetyczne ogólnego zastosowania	422 387,16	0,00	70 006,90	0,00	70 006,90	0,00	0,00	0,00	0,00	492 394,06	410 497,11	70 006,90	3 102,96	73 109,46	0,00	493 606,57	8 787 419	
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	
1.6.	Urządzenia techniczne	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	0,00	0,00	0,00	
1.7.	Środki transportu	128 378,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 378,50	128 378,50	0,00	0,00	0,00	0,00	128 378,50	0,00	
1.8.	Inne środki trwałe	571 203,00	0,00	7 557,16	0,00	7 557,16	0,00	0,00	0,00	0,00	578 760,16	568 039,78	7 557,16	2 187,22	9 744,38	0,00	577 784,16	976,00	
1.9.	Inwestycje z tytułu	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	0,00	0,00	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>1 663 005,74</b>	<b>0,00</b>	<b>541 209,06</b>	<b>0,00</b>	<b>541 209,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 204 214,80</b>	<b>1 247 894,90</b>	<b>238 882,82</b>	<b>28 884,77</b>	<b>267 767,59</b>	<b>0,00</b>	<b>1 515 662,49</b>	<b>688 552,31</b>	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dobr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	<b>nie dotyczy</b>																		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego podpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																		
	<b>nie dotyczy</b>																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość																		
	<b>nie dotyczy</b>																		
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																		
	<b>nie dotyczy</b>																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																		
	<b>nie dotyczy</b>																		
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 zagranicznych)																		

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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	16 993,90 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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

2.2	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	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Myszczenie</th> <th>Kwota w roku poprzednim</th> <th>Kwota w roku obrotowym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td><b>Przychody*</b></td> <td>0,00</td> <td>54 153,65</td> </tr> <tr> <td>I</td> <td>Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym **:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>II</td> <td>Przychody incydentalne, w tym***:</td> <td>0,00</td> <td>54 153,65</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Umożnienie składak ZUS w 50% za miesiąc 1 III, IV, V 2020 r.</td> <td>0,00</td> <td>54 153,65</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Koszty *</b></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I</td> <td>Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>II</td> <td>Koszty incydentalne, w tym***:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Myszczenie	Kwota w roku poprzednim	Kwota w roku obrotowym		<b>Przychody*</b>	0,00	54 153,65	I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym **:	0,00	0,00	II	Przychody incydentalne, w tym***:	0,00	54 153,65		Umożnienie składak ZUS w 50% za miesiąc 1 III, IV, V 2020 r.	0,00	54 153,65		<b>Koszty *</b>	0,00	0,00	I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00	II	Koszty incydentalne, w tym***:	0,00	0,00			
Lp	Myszczenie	Kwota w roku poprzednim	Kwota w roku obrotowym																																	
	<b>Przychody*</b>	0,00	54 153,65																																	
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym **:	0,00	0,00																																	
II	Przychody incydentalne, w tym***:	0,00	54 153,65																																	
	Umożnienie składak ZUS w 50% za miesiąc 1 III, IV, V 2020 r.	0,00	54 153,65																																	
	<b>Koszty *</b>	0,00	0,00																																	
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00																																	
II	Koszty incydentalne, w tym***:	0,00	0,00																																	
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 nie dotyczy																																			
2.5	inne informacje																																			
	Średnioroczny stan zatrudnienia w ŚDS - 16,42 osób, stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. - 17,5 etatu																																			
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie dotyczy																																			

**Główny Księgowy**  
(główny księgowy) Kaminiska

2021-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

**Z-CIA DYREKTORA**  
Stowarzyszenie Domu  
Samopomocy w Rzeszowie  
Kierownik jednostki/ urbaniec