

# Środowiskowy Dom Samopomocy

w Rzeszowie

35-206 Rzeszów, ul. Ofiar Katyńia 1

KRP: 617-03644-71, REG. 181050240

Tel.: 17 224 22 52

## INFORMACJA DODATKOWA

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Rzeszowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Ofiar Katyńia 1
1.3	adres jednostki
	35-209 Rzeszów, ul. Ofiar Katyńia 1
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 spektrum autyzmu i niepełnosprawnościami sprzężonymi.
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2022
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 ŚDS wycenia się 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 umarzaniu jednorazowo za okres całego roku, wyjątek 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 za środki budżetowe w wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (od 100-10000 zł) traktuje się jak pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie "072". W ŚDS przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole "4" kont tj. według rodzajów kosztów.
5.	inne informacje
	<b>Główny Księgowy</b>
	<b>DYREKTOR</b>

mgr Hela Kozłowska Kumińska

mgr Teresa Piątek

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

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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dochodzącej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej / kodów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia				Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenia w ciągu roku	Umorzenie stan na koniec roku (13+16-17)	Wartość netto (12+18)
			akumulacja wartości 1)	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	rozchody		przemieszczenia wewnętrzne	rozchody	przemieszczenia wewnętrzne	amortyzacja				Razem zwiększenia (14+15)	umorzenia				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
I.	Wartości niematerialne i prawne	20 614,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 614,45	20 614,45	0,00	0,00	0,00	0,00	20 614,45	0,00		
1.	Licencje i programy	20 614,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 614,45	20 614,45	0,00	0,00	0,00	0,00	20 614,45	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.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 798 840,78	0,00	166 538,39	0,00	166 538,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 965 379,17	1 773 430,73	166 538,39	61 173,99	227 712,38	0,00	2 001 143,11	1 964 236,06		
1.	Środki trwałe	3 798 840,78	0,00	166 538,39	0,00	166 538,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 965 379,17	1 773 430,73	166 538,39	61 173,99	227 712,38	0,00	2 001 143,11	1 964 236,06		
1.0.	Grunt	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	2 377 561,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 377 561,85	360 180,35	0,00	59 439,05	59 439,05	0,00	419 619,40	1 957 942,45		
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.	Kolony 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.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	553 760,75	0,00	79 649,03	0,00	79 649,03	0,00	0,00	0,00	0,00	633 409,78	545 732,20	79 649,03	1 734,94	81 383,97	0,00	627 116,17	6 293,61		
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	282 867,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 867,90	282 867,90	0,00	0,00	0,00	0,00	282 867,90	0,00		
1.8.	Inne środki trwałe	580 650,28	0,00	86 899,36	0,00	86 899,36	0,00	0,00	0,00	0,00	667 539,64	580 650,28	86 899,36	0,00	86 899,36	0,00	667 539,64	0,00		
1.9.	Inwentarz żywy	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>3 819 455,23</b>	<b>0,00</b>	<b>166 538,39</b>	<b>0,00</b>	<b>166 538,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 985 993,62</b>	<b>1 794 045,18</b>	<b>166 538,39</b>	<b>61 173,99</b>	<b>227 712,38</b>	<b>0,00</b>	<b>2 021 757,56</b>	<b>1 964 236,06</b>		

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dobr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyste

nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumazanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

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

nie dotyczy

GŁÓWNY KASZĘCZOWY  
mgr inż. Renata Kumińska

DYREKTOR  
mgr Teresa Piątek

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 dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym 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 umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
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	nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym
1	Odpisy emerytalne	0,00
2	Odpisy rentowe	0,00

3	Nagrody jubileuszowe	15 895,60
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
<b>razem</b>		<b>15 895,60</b>

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	
2.3	kwotę 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 wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	
2.5	inne informacje	
	Średnioroczny stan zatrudnienia w ŚDS - 23,5 osób; stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. - 26,5 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	

Renata Kamińska

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr *Renata Kamińska*  
mgr *Renata Kamińska*

10.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Piątek

**DYREKTOR**  
*Teresa Piątek*  
mgr *Teresa Piątek*  
(kierownik jednostki)