

Środowiskowy Dom Samopomocy
W Rzeszowie
35-208 Rzeszów, ul. Ofiar Katynia 1
NIP: 517-036-44-71, REG. 181050240
Tel.: 17 224 22 52

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	35-209 Rzeszów, ul. Ofiar Katynia 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Rzeszowie jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej dziennego pobytu dla 95 osób przewlekłe psychicznie chorych, niepełnosprawnych intelektualnie, ze spektrum autyzmu i niepełnosprawnościami sprzężonymi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2024
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, wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach o podatku dochodowym. Umorzenie ujmowane jest na koncie "071", a amortyzacja na koncie "400". Środki trwałe i Wart. niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (od 500-10000 zł) traktuje się jakopozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użycia, a umorzenie to ujmowane jest na koncie "072". W ŚDS przyjęło 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:

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie na początek obrotowego roku	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto (12-18)		
			aktualizacja wartości 1)	nabycie	przerzucenia wewnątrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	aktualizacja wartości 1)	rozchody			przerzucenia wewnątrzne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	amortyzacja i inne tytuły zwiększeń				amortyzacja i danego roku	Razem zwiększenia (14+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne																	
1.	Licencje i programy	24 116,26	0,00	2 023,00	0,00	2 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 139,26	24 116,26	2 023,00	0,00	2 023,00	0,00	26 139,26	0,00
		24 116,26	0,00	2 023,00	0,00	2 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 139,26	24 116,26	2 023,00	0,00	2 023,00	0,00	26 139,26	0,00
2.	Pozostałe wart. niem.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	4 208 688,76	0,00	51 270,44	0,00	51 270,44	0,00	7 548,74	0,00	7 548,74	4 252 410,46	2 090 261,44	51 270,44	104 546,99	155 817,43	7 548,74	2 238 530,13	2 013 880,33
1	Środki trwałe	4 208 688,76	0,00	51 270,44	0,00	51 270,44	0,00	7 548,74	0,00	7 548,74	4 252 410,46	2 090 261,44	51 270,44	104 546,99	155 817,43	7 548,74	2 238 530,13	2 013 880,33
1.0.	Grunty	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	479 058,45	0,00	59 439,05	59 439,05	0,00	538 497,50	1 839 064,35
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.	Kotły 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	662 197,62	0,00	38 141,71	0,00	38 141,71	0,00	7 548,74	0,00	7 548,74	692 790,59	657 443,75	38 141,71	1 344,54	39 486,25	7 548,74	689 381,26	3 409,33
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	501 684,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501 684,90	286 514,85	0,00	43 763,40	43 763,40	0,00	330 278,25	171 406,65
1.8.	Inne środki trwałe	663 244,39	0,00	13 128,73	0,00	13 128,73	0,00	0,00	0,00	0,00	676 373,12	663 244,39	13 128,73	0,00	13 128,73	0,00	676 373,12	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
	razem	4 232 805,02	0,00	53 293,44	0,00	53 293,44	0,00	7 548,74	0,00	7 548,74	4 278 549,72	2 114 377,70	53 293,44	104 546,99	157 840,43	7 548,74	2 264 669,39	2 013 880,33

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr 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 wieczście
	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 dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o opisach 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, 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 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
	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 międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami 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																			
	<table><tr><th>Lp</th><th>Podział świadczenia pracowniczego</th><th>Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym</th></tr><tr><td>1</td><td>Odpisy emerytalne</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Odpisy rentowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>3</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>9 077,40</td></tr><tr><td>4</td><td>Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td><td>0,00</td></tr><tr><td colspan="2">razem</td><td>9 077,40</td></tr></table>	Lp	Podział świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym	1	Odpisy emerytalne	0,00	2	Odpisy rentowe	0,00	3	Nagrody jubileuszowe	9 077,40	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	razem		9 077,40	
Lp	Podział świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym																		
1	Odpisy emerytalne	0,00																		
2	Odpisy rentowe	0,00																		
3	Nagrody jubileuszowe	9 077,40																		
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00																		
razem		9 077,40																		
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 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.	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 - 26,27 osób, stan na 31.12.2024 r. - 27,25 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

mgr inż. Tomasz Kosiński
(główny księgowy)

2025-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
mgr (Kierownik jednostki)