

**ŚRODOWISKOWY DOM
SAMOPOMOCY w MIELCU**ul. Biernackiego 4A, 39-300 Mielec
NIP: 8172182103 REGON: 366129760

Pozycja		Nazwa pozycji
1.		Wprowadzenie do sprawozdania finansowego , obejmuje w szczególności:
	1.	
	1.1	Nazwa jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy w Mielcu
	1.2	Siedziba jednostki Budynek przy ul. Biernackiego 4a w Mielcu
	1.3	Adres jednostki 39-300 Mielec, ul. Biernackiego 4a
	1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki jednostek
		Środowiskowy Dom Samopomocy w Mielcu jest ośrodkiem wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
2.		Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
		01.01.2020-31.12.2020
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)
		<p>Przyjętą w jednostce politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach.</p> <ol style="list-style-type: none">1. Środki trwałe i WNiP które finansuje się ze środków na bieżące wydatki rzeczowe o wartości początkowej od 401- zł do 10 000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w ciężar kosztów w miesiącu wydania do użytkowania , a o wartości powyżej 10 000 zł- amortyzuje się metodą liniową.2. Amortyzacje środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.3. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.4. Stany i rozchody materiałów wycenia się według cen zakupu stosując metodę rozchodu FIFO. Na koniec roku przeprowadzany jest spis z natury magazynu żywnościowego, magazynu gospodarczego.5. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.6. Zobowiązania mają charakter krótkoterminowy (bieżący) dotyczący danego roku budżetowego.7. Jednostka nie tworzy rezerw.8. Fundusze wycenia się w wartości nominalnej wynikającej z ewidencji księgowej.9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej.10. Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się tylko na kontach zespołu „4”.

			<p>11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów.</p> <ul style="list-style-type: none"> - biernie- nie występują, - czynne- mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty bieżące działalności podstawowej. <p>12. Wynik finansowy ustalony jest wg wariantu porównawczego na koncie 860 poprzez przeniesienie na dzień bilansowy salda kont zespołu „4” i zespołu „7” . Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy ŚDS i przenosi się na konto 800 „ Fundusz jednostki pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego (w roku następnym)</p>
II			<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :</i>
	1.		
		1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotu 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

II.1.1.11 Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :

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

Lp.	2	3	Zwiększenia wartości początkowej:			7	Zmniejszenia wartości początkowej:			11	12
			4	5	6		8	9	10		
		Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku	Nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
1.	Wartości niematerialne i prawne	9643,27	0	0	0	0	0	753	0	753	8890,27
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	465097,42	24409,01	0	0	24409,01	0	5746,95	0	5746,95	483759,48
1.	Grunty		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150000	619,11	0	0	619,11	0	0	0	0	150619,11
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16892,6	3199	0	0	3199			0	0	20091,6
4.	Środki transportu	23176,34	0	0	0	0	0	0	0	0	23176,34
5.	Inne środki trwałe	275028,48	20590,9	0	0	20590,9		5746,95	0	5746,95	289872,43
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	465097,42	24409,01	0	0	24409,01	0	5746,95	0	5746,95	483759,48

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość początkowa netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	aktualizacja	Inne	7	8	9					10
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2												
I.	Wartości niematerialne i prawne	9643,27	0	0	0	0	0	753	0	753	8890,27	0	0
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	375621,42	28594,51	0	0	28594,51	0	5746,95	0	5746,95	398468,98	89476	85290,5
1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste												
1.1.	innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69687,5	3761,61	0	0	3761,61	0	0	0	0	73449,11	80312,5	77170
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7729,1	4242	0	0	4242	0	0	0	0	11971,1	9163,5	8120,5
4.	Środki transportu	23176,34	0	0	0	0	0	0	0	0	23176,34	0	0
5.	Inne środki trwałe	275028,48	20590,9	0	0	20590,9	0	5746,95	0	5746,95	289872,43	0	0

		1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																								
				Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa																																																						
			Lp.	Wyszczególnienie																																																							
			1.	Środki trwałe w tym:	85290,5																																																						
			1.1.	Dobra kultury	0																																																						
		1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																								
			<table border="1"><thead><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th></tr></thead><tbody><tr><td>1.</td><td>Wartości niematerialne i prawne</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>2.</td><td>Środki trwałe</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>3.</td><td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>4.</td><td>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>5.</td><td>Długoterminowe aktywa finansowe</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>5.1.</td><td>Akcje i udziały</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>5.2.</td><td>Papiery wartościowe długoterminowe</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>5.3.</td><td>Inne długoterminowe aktywa finansowe</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>			1	2	3	4	5	6	1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	2.	Środki trwałe	0	0	0	0	3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	5.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0	5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0	5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
1	2	3	4	5	6																																																						
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0																																																						
2.	Środki trwałe	0	0	0	0																																																						
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0																																																						
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0																																																						
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0																																																						
5.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0																																																						
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0																																																						
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0																																																						
		1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																																								
			Jednostka, która jest użytkownikiem wieczystym ujawnia informacje o wartości i powierzchni przyjętego w użytkowanie gruntu																																																								
			<table border="1"><thead><tr><th>1</th><th>2</th></tr></thead><tbody><tr><td>Powierzchnia (m²)</td><td>0</td></tr><tr><td>Wartość (w zł)</td><td>0</td></tr></tbody></table>			1	2	Powierzchnia (m ²)	0	Wartość (w zł)	0																																																
1	2																																																										
Powierzchnia (m ²)	0																																																										
Wartość (w zł)	0																																																										
		1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																																								

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stanów odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego			
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba		
1.	Akcje	0	0		
2.	Udziały	0	0		
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0		
4.	Inne papiery wartościowe	0	0		
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	0	0		
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)				
		0	0		
		0	0		
		0	0		
		0	0		
	Razem	0	0		
1.8	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celów ich utworzenia	Rezerwy					Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rzucanie		
1	2	3	4	5	6	7	
		0				0	
		0				0	
		0				0	
		0				0	
		0				0	
	Razem	0				0	

1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
	Lp.	długoterminowych według pozycji bilansu	Powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
	1.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0

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		
	1.	Umowy leasingu kwalifikowanego przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
	2.	Umowy leasingu kwalifikowanego przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
------	--	--

			0	0	0	0
			0	0	0	0
		Razem	0	0	0	0
		1.12	łącną 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			
			Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia	
		L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
		1	2	3	4	5
				0	0	0
				0	0	0
			Razem	0	0	0
		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			
						0
		2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:			0
						0
		3.	Przychody przyszłych okresów			0
		1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie występują w jednostkach budżetowych			

			Razem																						
		1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																						
			<p>W tabelce nie wykazujemy świadczeń z tytułu odpraw pośmiertnych. Wartości ujmujemy w wartościach brutto.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłacona w roku obrotowym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze par. 4010, 4040</td> <td>638.597,09</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>28362</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Pozostałe par. 3020,4110, 4120, 4280</td> <td>119.746,05</td> </tr> <tr> <td>6..</td> <td>ZFŚS</td> <td>15.265</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym	1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze par. 4010, 4040	638.597,09	2.	Odprawy emerytalne	0	3.	Nagrody jubileuszowe	28362	4.	Ekwiwalent za urlop	0	5.	Pozostałe par. 3020,4110, 4120, 4280	119.746,05	6..	ZFŚS	15.265
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym																							
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze par. 4010, 4040	638.597,09																							
2.	Odprawy emerytalne	0																							
3.	Nagrody jubileuszowe	28362																							
4.	Ekwiwalent za urlop	0																							
5.	Pozostałe par. 3020,4110, 4120, 4280	119.746,05																							
6..	ZFŚS	15.265																							
		1.16	Inne informacje																						
			Inne niewymienione wcześniej dane związane z bilansem.																						
			Nie dotyczy																						
2																									
		2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																						
			W tabeli wykazuje się kwotę dokonanych w danym roku obrotowym odpisów aktualizujących zapasy a nie saldo konta „zapasy.”																						

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)				Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0
1.1.	Odsetki	0
1.2	Różnice kursowe	0

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0
			0
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		0
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0

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

		2.5	Inne informacje
	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

Ks
Katarzyna Słupska

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

B. Maziarz
Bogusława Maziarz

(kierownik jednostki)

**Centrum Usług Wspólnych
w Mielcu**

39-300 Mielec, ul. Biernackiego 6A
NIP 817 218 17 82 tel. 17 787 46 02