

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**

*im. Wenera Kenkel*

Pl. 21 Października 4, 64-140 Włoszakowice  
tel. 65 537 01 25

Regon 300089404 NIP 6972162437

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:**

- I.
- 1.1 Środowiskowy Dom Samopomocy im. Wenera Kenkel  
Włoszakowice
- 1.2
- 1.3 Pl. 21 Października 4, 64-140 Włoszakowice

- 1.4 Jednostka prowadzi działalność zgodnie ze statutem w zakresie rehabilitacji społecznej osób z niepełnosprawnością, jako ośrodek wsparcia pomocy społecznej

2. 1 stycznia 2020-31 grudnia 2020
3. Sprawozdanie jednostkowe

4. Gospodarkę finansową prowadzi się zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów odbywa się zgodnie z ustawą o rachunkowości. W przypadku zakupu wg ceny nabywca, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadzębnej, lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe o wartości początkowej do 10 tysięcy umarza się jednorazowo, a powyżej 10 tys. zł amortyzuje. Amortyzację nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy opatu wycenia się metodą FIFO na podstawie ostatniego dokumentu zakupu. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych, z uwagi na to, że są to koszty powtarzające się co roku w porównywalnej wysokości np.. przy zakupie prenumeraty lub abonamentów. Dane wykazane w sprawozdaniach są wiarygodne kompletnie, bezstronne, przydatne i zrozumiałe.
5. inne informacje

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

- 1.
- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1708,35	0	1708,35
Zwiększenia, w tym:			
- nabycie	627,3	0	627,3
- nabycie	627,3	0	627,3
- przenieszenie		0	0
Zmniejszenia, w tym:			
- sprzedaż	1044,58	0	1044,58
- likwidacja	1044,58	0	1044,58





Długotrwale aktywa finansowe, w tym:			
- akcje i udziały			
- inne papiery wartościowe			
- inne aktywa finansowe			
Razem			

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunt ( Nr działki, nazwa )	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
nie dotyczy	Powierzchnia ( m2 )				
	Wartość				
	Powierzchnia ( m2 )				
	Wartość				
	Powierzchnia ( m2 )				
	Wartość				
	Powierzchnia ( m2 )				
	Wartość				
Razem	Powierzchnia ( m2 )				
	Wartość				

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

Treść	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty, w tym:	nie dotyczy			
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale, oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu w tym:				
z tytułu umów leasingu				

Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
<b>Razem</b>				

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	nie dotyczy	
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
<b>Razem</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 zagrożonych)

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	Długoterminowych, w tym: ogółem	Krótkoterminowych, w tym:
Stan na początek roku obrotowego	nie dotyczy	
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		
	<i>przeteterminowanych</i>	
Stan na początek roku obrotowego		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		
	<i>spornych</i>	
Stan na początek roku obrotowego		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec roku obrotowego		

	co do których toczy się postępowanie sądowe
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	
	w walutach obcych
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na tożące się postępowanie sądowe w sprawie.....	nie dotyczy				
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa					
Rezerwa na ... (inne )					
Razem					

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	nie dotyczy			
Emitcje obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
Razem				

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

<b>Myszczególnienie</b>	<b>Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku</b>
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy	<b>nie dotyczy</b>
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

<b>Myszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>	<b>Kwota zabezpieczenia</b>	<b>Rodzaj zabezpieczenia (bez weksli własnych z deklaracją wekslową)</b>
Kredyt	(kwota kredytu)	(kwota zabezpieczenia)	Hipoteki/zastaw/ przewłaszczenie/ kaucja z blokadą
Pożyczka	(kwota kredytu)	(kwota zabezpieczenia)	Hipoteki/zastaw/ przewłaszczenie/ kaucja z blokadą
.....	(kwota kredytu)	(kwota zabezpieczenia)	Hipoteki/zastaw/ przewłaszczenie/ kaucja z blokadą
<b>Razem</b>	<b>nie dotyczy</b>		

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

<b>Zobowiązania warunkowe</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
Gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	
Kaucje i wadła		
.....		
<b>Razem</b>		

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	nie dotyczy	
Ubezpieczenia majątk.		
Prenumeraty		
Koszty mediów		
Dyskonto od wymiadowanych obligacji		
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>		
z tytułu dostaw i usług		
z tytułu przychodów		
Inne rozliczenia		
<b>Razem</b>		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
.....	nie dotyczy	
.....		
.....		
.....		
<b>Razem</b>		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota w zł.
Nagrody jubileuszowe	3240
ekwiwalent za urlop	0
odprawa emerytalna	0
.....	
<b>Razem</b>	3240
	nie dotyczy

1.16. inne informacje



Wyszczególnienie (rodzaj )	Stan na koniec roku
Środki pieniężne na rachunku VAT	nie dotyczy
Środki pieniężne w kasach Oszczędnościowo-Kredytowych	
Środki Unii	
Środki pieniężne w drodze	
Inne ważne wyodrębnienia środki	

2.  
2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

2.2. koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w roku ubiegłym				Koszty wytworzenia w roku bieżącym			
	Ogółem, w tym	odsetki	kursowe	różnice kursowe	Ogółem, w tym	odsetki	kursowe	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym								
Środki trwałe w budowie	nie dotyczy							

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

Wyszczególnienie (rodzaj )	Rok poprzedni	Rok rozliczeniowy
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	nie dotyczy	
1) losowe-pozar-odszkodowania		
2) pozostałe – darowizna (spadek )		
3) inne		
Przychody szczegółowe		
1) dotacje		
2) subwencje		
3) udział w podatku PIT i CIT		
4) podatki i opłaty lokalne		
5) środki UE		
Koszty występujące incydentalnie, w tym		
1) losowe-pozar- wartość strat		
2) losowe- zalenie-wartość strat		
3) inne		

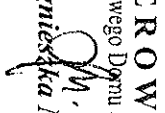
2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

nie dotyczy

2.5. inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki JEDNOSTKA OTRZYMAŁA WSPARCIE W RAMACH CZĘŚCIOWEGO ZWOLNIENIA ZE SKŁADEK ZUS ZA MARZEC KWIECIEŃ I MAJ 2020 W ZWIĄZKU Z COVID -19 W ŁĄCZNEJ KWOCIE 29234,22

Główna Księgowa  
  
mgr Marzyna Rydlawska

KIEROWNIK  
Środowiskowego Działu Samopomocy  
  
mgr Agnieszka Materna