

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Jana III Sobieskiego 2B 37-620 Horyniec-Zdrój	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ
Numer identyfikacyjny REGON 180920494	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 982D31B1A4284C70 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 134 519,64	1 128 996,90	A Fundusz	1 097 891,72	1 100 983,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 612 981,83	1 691 606,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 134 519,64	1 128 996,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-515 090,11	-590 623,21
A.II.1 Środki trwałe	789 690,61	1 128 996,90	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	25 500,00	25 500,00	A.II.2 Strata netto (-)	-515 090,11	-590 623,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	729 120,67	1 085 061,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	35 069,94	18 434,96	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 627,92	28 013,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	344 829,03	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	36 627,92	28 013,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 135,05	4 660,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 240,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 840,90	3 782,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 411,97	19 570,14

ŚRODOWISKOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-05-29
(rok, miesiąc, dzień)
982D31B1A4284C70 Korekta nr 1

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Horyńcu-Zdroju
Mariusz Husiatyński
(kierownik jednostki)
mgr Mariusz Husiatyński

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Horyńcu Zdroju
Mariusz Husiatyński

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 134 519,64	1 128 996,90	Suma pasywów	1 134 519,64	1 128 996,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek

(główny księgowy)

2020-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

982D31B1A4284C70 Korekta nr 1

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Horyńcu-Zdroju
Mariusz Husiatyński

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jaceł

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

982D31B1A4284C70 Korekta nr 1

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Horyńcu Zdroju
Mariusz Husiatyński
(kierownik jednostki)

mgr Mariusz Husiatyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Jana III Sobieskiego 2B 37-620 Horyniec-Zdrój, tel. 668 024 121 Numer identyfikacyjny REGON 180920494		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ Wpłynęło 29.05.2020 Wysłać bez pisma przewodniego C0C1880255138BF6	
					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 548 691,55		1 612 981,83	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		630 492,32		635 687,09	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		554 607,32		594 368,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		75 885,00		41 319,05	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		642 132,04		557 062,34	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		566 202,04		515 090,11	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		45,00		653,18	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		75 885,00		41 319,05	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 612 981,83		1 691 606,58	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

Barbara Jacek

2020-05-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 w Horyńcu-Zdroju
 Mariusz Husiatyński
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-515 090,11	-590 623,21
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-515 090,11	-590 623,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 097 891,72	1 100 983,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek

główny księgowy

2020-05-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Horyńcu-Zdroju

Mariusz Husiatyński
mgr Mariusz Husiatyński
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek

główny księgowy

2020-05-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Horyńcu-Zdroju

Mariusz Husiatyński

mgr *Mariusz Husiatyński*
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Jana III Sobieskiego 2B 37-620 Horyniec-Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 180920494	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Wójt Gminy HORYNIEC-ZDRÓJ Wysłać bez pisma przewodniego 523D93D6804861CC 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-272,77	653,18
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-272,77	653,18
B. Koszty działalności operacyjnej	514 817,34	591 276,39
B.I. Amortyzacja	42 119,85	46 841,79
B.II. Zużycie materiałów i energii	86 748,37	91 034,26
B.III. Usługi obce	85 720,78	99 511,55
B.IV. Podatki i opłaty	2 310,95	1 368,05
B.V. Wynagrodzenia	240 764,62	283 652,63
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 037,33	66 048,91
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 115,44	2 819,20
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-515 090,11	-590 623,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 główny księgowy
 Barbara Jacek

2020-03-31
 rok, miesiąc, dzień

Mariusz Husiatyński
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-515 090,11	-590 623,21
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-515 090,11	-590 623,21
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-515 090,11	X -590 623,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek
główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Średowiskowego Ośrodka Pomocy
w Horyńcu

Mariusz Husiatyński
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Środowiskowego Ośrodka Pomocy
w Warszawie
Mariusz Husiatyński

Mariusz Husiatyński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy w Horyńcu-Zdroju ul. Jana III Sobieskiego 2B, 37-620 Horyniec-Zdrój Woj. podkarpackie, tel. 668 024 121 NIP 783-16-0000, Regon 180920494	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ
Numer identyfikacyjny REGON 180920494	sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Wpłynęło dnia 31.03.2020 L.dz. 3032 080ED221DF38A2B5 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

Mariusz Huśiatyński

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek

(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

Mariusz Husiatyński

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY
w Horyńcu-Zdroju
Wpłynęło dnia 31.03.2020
L.dz. 3035

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Środowiskowy Dom Samopomocy Horyniec-Zdrój
- 1.2. Siedziba – Horyniec-Zdrój
- 1.3. Adres – 37-620 Horyniec-Zdrój ul. Jana III Sobieskiego 2B
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Środowiskowy Dom Samopomocy w Horyńcu-Zdroju – nazwa skrócona ŚDS . Działa w formie jednostki budżetowej Gminy Horyniec-Zdrój powołaną na podstawie Uchwały Nr XXV/158/2012 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 30 listopada 2012 r. oraz Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, Ustawy z dnia 12 marca 2014 r. o pomocy społecznej, Ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego i innych właściwych aktów prawnych.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Horyńcu-Zdroju świadczy usługi dla osób przewlekle psychicznie chorych, osób niepełnosprawnych intelektualnie oraz osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

3. Nie dotyczy

4. Sprawozdanie finansowe Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka

posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) założowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa ŚDS w Horyńcu-Zdroju zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów ŚDS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umazane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Na koniec roku kwota środków trwałych w budowie wynosi 0,00 zł..

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w ŚDS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono nie występują w ŚDS.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

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

Tab. 1. Środki Trwałe

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

- 1.2.** Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

ŚDS w Horyńcu-Zdroju nie dysponuje takimi informacjami.

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

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych) nie występuje

- 1.4.** Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie dotyczy

- 1.5.** Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Nie dotyczy

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów nie występują

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

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych – nie dotyczy

- 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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*) Nie dotyczy

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe) nie występuje

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Nie dotyczy

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania nie występują

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

- A) powyżej 1 roku do 3 lat
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania – nie występują

- 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 wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

ŚDS w Horyńcu-Zdroju nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

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

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab.11- Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w 2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	9 180,00
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 411,97
4.	Nagrody	5 700,00
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 429,00
6.	Inne świadczenia pracownicze	
SUMA		39720,97

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w ŚDS Horyniec-Zdrój

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 występują

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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2020-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Horyńcu-Zdroju

.....
mgr Mariusz Husiatyński
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktuali zacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1.	Grupa O Grunty	25 500,00											25 500,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.	Grupa I Budynki i lokale	950 840,36				386 148,08	386 148,08						-386 148,08	
3.	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
4.	Grupa III Kotły													
5.	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 000,00											10 000,00	
6.	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne													
7.	Grupa VI Urządzenia techniczne	174 185,78											174 185,78	
8.	Grupa VII Środki transportu													
9.	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 000,00											5 000,00	
10.	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 165 526,14				386 148,08	386 148,08						1 551 674,22	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

1.336.988,44

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8–12)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Grupa 0 Prawo wieczystego użytkowania gruntów												
2.	Grupa I Budynki i lokale	221 719,69	30 206,81					30 206,81				251 926,50	
3.	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
4.	Grupa III Kotły												
5.	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 000,00										10 000,00	
6.	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne												
7.	Grupa VI Urządzenia techniczne	139 115,84	16 634,98					16634,98				155 750,82	
8.	Grupa VII Środki transportu												
9.	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 000,00										5 000,00	
10.	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	375 835,53	46 841,79					46841,79				422677,32	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
Grupa O Grunty	25 500,00	25 500,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
Grupa I Budynki i lokale	729 120,67	1 085 061,94
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Grupa III Kotły		
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
Grupa VI Urządzenia techniczne	35 069,94	18434,96
Grupa VII Środki transportu		
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		
Wartość netto środków trwałych – ogółem	789 690,61	1 128 996,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
		Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego												
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem												

Woj. podkarpackie, tel. 668 024 121
 NIP 793-16-24-910, Regon 181920494

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia						Zmniejszenia umorzenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8–13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego														
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00		
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem														

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek