

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Leśna 78-314 Sławoborze	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: SŁAWOBORZE
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 321522879	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	925 035,47	904 415,60	A Fundusz	882 890,78	865 911,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 507 496,56	1 560 732,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	925 035,47	904 415,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-624 605,78	-694 820,29
A.II.1 Środki trwałe	925 035,47	904 415,60	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-624 605,78	-694 820,29
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	920 183,07	895 347,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 852,40	9 067,61	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	42 207,18	38 787,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	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	42 207,18	38 787,79
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 000,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 056,79	3 312,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 471,48	13 387,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 616,42	21 804,00

Justyna Jolanta Chorchos
(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Peszczyńska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza

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	62,49	284,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1,40	5,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	61,09	279,11
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61,09	279,11
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	62,49	284,11			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	62,49	284,11			
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			

Justyna Jolanta Chorchos
(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Peszczyńska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	925 097,96	904 699,71	Suma pasywów	925 097,96	904 699,71

Justyna Jolanta Chorchos
(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Peszczyńska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza

Wyjaśnienia do bilansu

Justyna Jolanta Chorchos
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Elżbieta Peszczyńska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Leśna 78-314 Sławoborze		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: SŁAWOBORZE	
Numer identyfikacyjny REGON 321522879			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 548 259,95	1 507 496,56
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		621 552,00	698 540,57
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		621 552,00	698 540,57
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
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)		662 315,39	645 304,92
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		625 281,21	624 605,78
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1,89	79,27
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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		37 032,29	20 619,87
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 507 496,56	1 560 732,21

Justyna Jolanta Chorchos
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Peszczyńska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-624 605,78	-694 820,29
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-624 605,78	-694 820,29
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	882 890,78	865 911,92

Justyna Jolanta Chorchos
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Peszczyńska
kierownik jednostki

Justyna Jolanta Chorchos
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Peszczyńska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy ul. Leśna 78-314 Sławoborze		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: SŁAWOBORZE	
Numer identyfikacyjny REGON 321522879			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		661 639,96	715 519,43
B.I.	Amortyzacja		37 032,29	20 619,87
B.II.	Zużycie materiałów i energii		43 398,17	64 836,19
B.III.	Usługi obce		38 511,78	50 020,80
B.IV.	Podatki i opłaty		5 599,70	5 717,76
B.V.	Wynagrodzenia		436 141,89	465 842,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		95 980,45	103 992,43
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 975,68	4 489,63
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)		-661 639,96	-715 519,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne		37 032,29	20 619,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		37 032,29	20 619,87

Justyna Jolanta Chorchos
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Peszczyńska
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-624 607,67	-694 899,56
G.	Przychody finansowe	1,89	79,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,89	79,27
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)	-624 605,78	-694 820,29
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)	-624 605,78	-694 820,29

Justyna Jolanta Chorchos
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Peszczyńska
kierownik jednostki

Justyna Jolanta Chorchos
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Peszczyńska
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy w Sławoborzu
1.2	siedzibę jednostki ul. Leśna 1a
1.3	adres jednostki 78-314 Sławoborze
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 88.10.Z Pomoc Społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022r. - 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje

	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia. 2. Ustala się zasadę ujmowania w kosztach okresu, za który sporządza się sprawozdanie, poniesione koszty, na które otrzymano od dostawców i wykonawców dokumenty, które wpłynęły do księgowości do dnia ostatniego miesiąca okresu sprawozdawczego ze względu na termin złożenia sprawozdań finansowych do Urzędu Gminy. Zasada ta nie dotyczy grudnia, w którym ujmują się zobowiązania dotyczące grudnia a datą wpływu do 10 stycznia następnego roku. 3. Rezygnuje się z rozliczeń międzyokresowych, nieistotnych co do wyniku wielkości kosztów oraz kosztów z tego samego tytułu przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości dotyczy to m.in. prenumeraty czasopism, zużycia gazu i energii elektrycznej, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku. 4. Zwroty poniesionych wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym, podlegającym refundacji (np. Refundacja z PUP) zmniejsza wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. 5. Dochody własne gminy odprowadza się raz na koniec każdego kwartału, w szczególnych sytuacjach np. (brak wpływu wyciągu bankowego do ŚDS z placówki bankowej i innych sytuacjach losowych) do 5- go następnego miesiąca przypadającego po kwartale, zasada ta nie dotyczy ostatnich dni grudnia, dochody te odprowadza się niezwłocznie na początku roku następnego. 6. W ramach księgowości głównej oraz ksiąg pomocniczych: <ul style="list-style-type: none"> - dopuszcza się możliwość nie drukowania comiesięcznych dzienników oraz kartotek z zapisami na kontach księgi głównej pod warunkiem, że zostaną one zapisane na nośniku danych (jednokrotnego zapisu), - obowiązkowe jest wydrukowanie zestawień obrotów i sald i kont syntetycznych – na koniec każdego miesiąca, zaś zestawień obrotów i sald (lub tylko sald) kont analitycznych – po rocznym zamknięciu ksiąg.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie wystąpiły
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie wystąpiły

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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie wystąpiły
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)
	- informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
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 wystąpiły
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły
1.12.	łącznie 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 wystąpiły
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
	- informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Nie wystąpiły
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg załącznika nr 8
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

	- informacje wg załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 10
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 wystąpiły
2.5.	inne informacje
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchos

.....
(główny księgowy)

16.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Sławoborzu
mgr Elżbieta Paszczyńska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchos

(główny księgowy)

16.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)Z up. Wójta Gminy
KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Sławobrozie
(Kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Peszczyńska

Załącznik nr 2

Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

4062610

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów						
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ^{*)}	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ^{*)}			8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	stan na początek roku obrotowego (3-14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
1	Wartości niematerialne i prawne	7 802,80		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	7 802,80	7 802,80	0,00	0,00	7 802,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	1 784 954,54	0,00	0,00	0,00	8 307,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 262,11	859 919,07	28 927,44	0,00	888 846,51	925 035,47				904 415,60	
	Grupa 0 Grunty					0,00					0,00			0,00								
	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 432 867,82				0,00	0,00			0,00	0,00	1 432 867,82	512 684,75	24 835,08	0,00	537 519,83	920 183,07				895 347,99	
	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00						0,00					
	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00						0,00					
	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	55 864,27		8 307,57	0,00	8 307,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 171,84	51 011,87	4 092,36	0,00	55 104,23	4 852,40				9 067,61	
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00						0,00					
	Grupa 6 Urządzenia techniczne	53 478,36			0,00	0,00					0,00	53 478,36	53 478,36	0,00	0,00	53 478,36	0,00				0,00	0,00
	Grupa 7 Środki transportu					0,00					0,00						0,00					
	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	242 744,09		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	242 744,09	242 744,09	0,00		242 744,09	0,00				0,00	
	Grupa 9 Inwentarz żywy					0,00					0,00											

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Sławoborze

Z up. Wójta Gminy
KIEROWNIK
 Środowiskowego Działu Samopomocy
 (kierownik jednostki)

16.03.2023r.
 (rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Justyna Chorchos

mgr **Elżbieta Pęczczyńska**

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Krysztyna Chorochos
(główny księgowy)

Z up. Wójta Gminy
KIEROWANIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
.....w Sławoborzu.....
(Kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Peszczyńska

16.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr. Justyna Chorochos
(główny księgowy)

16.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Sławoborzu
mgr Elżbieta Pezczyńska

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług					
3	Zobowiązania wobec budżetów					
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń					
6	Pozostałe zobowiązania					
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)					
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
	Razem:					

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchoś

(główny księgowy)

16.03.2023r.

Z up. Wójta Gminy
KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
.....w Sławoborzu.....
(kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Peszczyńska

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne		

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Justyna Chorchoś
(główny księgowy)

16.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
KIEROWNIK
Środowiskowy Dom Samopomocy
w Sławoborzu
mgr Elżbieta Peszczyńska

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	odprawy emerytalne	0,00
2	nagrody jubileuszowe	3 468,95
	RAZEM	3 468,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
mgr Justyna Słobos
(Główny księgowy)

16.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
KIEROWCA
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Sławoborzu
(kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Peszczyńska

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4					

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Justyna Cichoń
.....
(główny księgowy)

Z. sp. Wójta Gminy
KIEROWNIK
Średowiskowego Domu Samopomocy
w Sławoborzu
.....
Elżbieta Kuczyńska

16.03.2023r.

(rok, miesiąc, dzień)

Środowiskowy Dom Samopomocy
w Sławoborzu
ul. Leśna 1A, 78-314 Sławoborze
tel. 57-22079557 / KBCOAN: 51522879

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchos

.....
(główny księgowy)

2 up. Wójta Gminy
KIEROWYK
Środowiskowego Domu Samopomocy
(Kierownik)

16.03.2023r.

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Elzbieta Paszczyńska

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Justyna Chorchoś

16.03.2023r.
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
KIEROWNIK
Śródlowiskowego Domu Samopomocy
(kierownik Śródlowiskowego
mgr Elżbieta Peszczyńska