

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>194 031,18</b>	<b>189 170,28</b>	<b>A. Fundusz</b>	158 232,40	143 173,06
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>1 185 132,02</b>	<b>1 350 802,30</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>194 031,18</b>	<b>189 170,28</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-1 026 899,62</b>	<b>-1 207 629,24</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>194 031,18</b>	<b>189 170,28</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1. Grunty</b>		0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-1 026 899,62	-1 207 629,24
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		194 031,18	189 170,28	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>		0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>4. Środki transportu</b>		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>		0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>46 072,64</b>	<b>57 383,71</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>46 072,64</b>	<b>57 383,71</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	3 932,00	0,00
<b>1. Akcje i udziały</b>		0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	12 339,72	7 672,41
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>		0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	19 527,06	38 324,81
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>10 273,86</b>	<b>11 386,49</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>10 273,86</b>	<b>11 386,49</b>
<b>1. Materiały</b>		0,00	0,00	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	10 273,86	11 386,49
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>		0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>		0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Towary</b>		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>		0,00	0,00			
<b>2. Należności od budżetów</b>		0,00	0,00			
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>		0,00	0,00			
<b>4. Pozostałe należności</b>		0,00	0,00			
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>10 273,86</b>	<b>11 386,49</b>			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>		0,00	0,00			
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>		10 273,86	11 386,49			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>		0,00	0,00			
<b>4. Inne środki pieniężne</b>		0,00	0,00			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  
**ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY**  
 UL. NIDZICKA 31  
 13-124 KOZŁOWO

**ŚRODOWISKOWY  
 DOM SAMOPOMOCY**  
 w Kozłowie  
 13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
 tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

**BILANS**  
 jednostki budżetowej

sporządzony  
 na dzień 2022-12-31

Numer identyfikacyjny REGON:  
 386354977

Adresat:  
 URZĄD GMINY KOZŁOWO  
 MAZURSKA 3  
 13-124 KOZŁOWO

2023 -03- 28

Nr cz. .... 2223

Liczba zał. ....

Podpis

Główna Księgowa

mgr Barbara Książkiewicz

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Kozłowie

mgr Elżbieta Świągón

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>204 305,04</b>	<b>200 556,77</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>204 305,04</b>	<b>200 556,77</b>

Główna Księgowa  
mgr Barbara Pokojska

(główny księgowy)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
mgr Elżbieta Świątek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY</b> UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>(wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: <b>URZĄD GMINY KOZŁOWO</b> MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>386354977</b>				
		<b>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY</b> w Kozłowie 13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31 tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>3 360,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			3 360,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>1 030 286,71</b>	<b>1 207 996,30</b>
I. Amortyzacja			405,08	4 860,90
II. Zużycie materiałów i energii			213 943,56	157 510,86
Usługi obce			208 720,40	354 152,74
IV. Podatki i opłaty			3 588,60	5 868,60
V. Wynagrodzenia			486 930,48	557 452,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			113 703,84	126 057,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			2 994,75	2 092,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>			<b>-1 026 926,71</b>	<b>-1 207 996,30</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>6,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			6,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>			<b>-1 026 920,71</b>	<b>-1 207 996,30</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			<b>21,09</b>	<b>367,06</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II. Odsetki			21,09	367,06
III. Inne			0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			0,00	0,00
II. Inne			0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>			<b>-1 026 899,62</b>	<b>-1 207 629,24</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>			<b>-1 026 899,62</b>	<b>-1 207 629,24</b>

Główna Księgowa  
  
 mgr Barbara Pokojska

(główny księgowy)

2023-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Kozłowie  
  
 mgr Elżbieta Świątek  
 (kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY</b> UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO <b>ŚRODOWISKOWY          DOM SAMOPOMOCY</b> w Kozłowie 13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31 tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48	<b>Zestawienie zmian          w funduszu jednostki</b>  sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat: <b>URZĄD GMINY KOZŁOWO</b> MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
Numer identyfikacyjny REGON: 386354977			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>618 406,65</b>	<b>1 185 132,02</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 202 570,18	1 192 936,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 008 133,92	1 192 936,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		194 436,26	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		635 844,81	1 027 266,68
2.1. Strata za rok ubiegły		632 463,72	1 026 899,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 381,09	367,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 185 132,02</b>	<b>1 350 802,30</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-1 026 899,62</b>	<b>-1 207 629,24</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 026 899,62	-1 207 629,24
nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>158 232,40</b>	<b>143 173,06</b>

Główna Księgowa  
 mgr Barbara Pokojka

(główny księgowy)

2023-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie

DYREKTOR  
 Środowiskowego Domu Samopomocy  
 w Kozłowie

mgr Elżbieta Sztajn (Kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

**Środowiskowy Dom Samopomocy**

1.2 Siedziba jednostki

**Kozłowo**

1.3 Adres Jednostki

**ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Środowiskowy Dom Samopomocy prowadzi działania, wpisane w zadania pomocy społecznej, zmierzające do osiągnięcia przez osoby niepełnosprawne poprawy funkcjonowania, jakości życia i powstrzymania postępującej regresji. Poprzez realizację ustawowych zadań dąży do zapewnienia uczestnikom oparcia społecznego pozwalającego im na zaspokojenie ich podstawowych potrzeb życiowych, optymalnego usamodzielnienia i integracji społecznej.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022-31.12.2022

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne \*

\* Zapis : *"Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych"*. W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

W punkcie tym nie wpisujemy wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce budżetowej i które są obligatoryjne i zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości lecz takie zapisy, które jednostka może zastosować bo ustawa o rachunkowości daje jej możliwość wyboru:

- a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie ich przekazania,
- c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są: niskocenne środki trwałe nie przekraczające 10 tys. zł i okres użytkowania dłuższy niż jeden rok.

d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,

e) Próg istotności środków trwałych wynosi 350,00 zł

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową w ŚDS

Koszłowo, przyjmuje się następujące uproszczenia:

- opłacane z góry prenumeraty, abonamenty, aktualizacje programów komputerowych oraz ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

- jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, dlatego zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.

f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego) – nie dotyczy.

5. Inne informacje – brak.

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.

Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostek budżetowych.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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.

**Tabela nr 1, Tabela nr 2**

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

**Tabela nr 3**

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

**Tabela nr 4**

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

**Tabela nr 5**

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.

**Tabela nr 6**

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

**Tabela nr 7**

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).

**Tabela nr 8**

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

**Tabela nr 9**

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

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

**Tabela nr 10**

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

**Tabela nr 11**

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

**Tabela nr 12**

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

**Tabela nr 13**

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

**Tabela nr 14**

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

**Tabela nr 15**

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**Tabela nr 15**

1.16. Inne informacje

**Tabela nr 15**

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Tabela nr 15**

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

**Tabela nr 15**

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

**Tabela nr 15**

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

**Tabela nr 15**

2.5. Inne informacje

**Tabela nr 15**

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

Główna Księgowa  
*mgr Barbara Pokojska*

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąć*

**Tabela nr 1**  
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrzznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	6379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 379,00
<b>2. Razem środki trwałe</b>	37.347,79	34.958,25	0,00	0,00	34.958,25	0,00	0,00	0,00	0,00	362306,04
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	194.436,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.436,26
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	35.755,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 755,95
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	35.755,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 755,95
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	97.155,58	34.958,25	0,00	0,00	34.958,25	0,00	0,00	0,00	0,00	132.113,83
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	97.155,58	34.958,25	0,00	0,00	34.958,25	0,00	0,00	0,00	0,00	132.113,83
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	333.726,79	34.958,25	0,00	0,00	34.958,25	0,00	0,00	0,00	0,00	368.685,04

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekazanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Główna Księgowa  
*mgr Barbara Pokojska*

Przewalniko wanie między  
Stowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąż*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**

w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

Tabela nr 2

**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych  
- stan na dzień 31 grudnia 2022 roku**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
	2	3	4	5	6		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1. Wartości niematerialne i prawne	6 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 379,00
2. Razem środki trwałe	133.316,61	0,00	39.819,15	0,00	39.819,15	0,00	173.135,76
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	405,08	0,00	4.860,90	0,00	4.860,90	0,00	5.265,98
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	35.755,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35755,95
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	35.755,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35755,95
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	97.155,58	0,00	34.958,25	0,00	34.958,25	0,00	132.113,83
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	97.155,58	0,00	34.958,25	0,00	34.958,25	0,00	132.113,83
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)</b>	<b>139.695,61</b>	<b>0,00</b>	<b>39.819,15</b>	<b>0,00</b>	<b>39.819,15</b>	<b>0,00</b>	<b>179.514,76</b>

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie

*mgr Elżbieta Świąć*

**Główna Księgowa**

*mgr Barbara Pokojńska*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

**Tabela nr 3**

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.**

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
-	-	-
<b>Razem</b>		

**Główna Księgowa**  
*mgr Barbara Pobojska*

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Śpigoń*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

**Tabela nr 4**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Główna księgowa*  
**mgr Barbara Pokojńska**

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świgoń*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

**Tabela nr 5**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie -- jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-

**Główna Księgowa**  
*mgr Barbara Pokojńska*

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąć*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>

Główna Księgowa  
*mgr Barbara Pokojńska*

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąć*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

**Tabela nr 7**

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Papiery wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

**Główna księgowa**  
*mgr Barbara Pokojńska*


**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąń*

**Tabela nr 8**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  
Główna księgowa  
mgr Barbara Pokojńska

  
**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
mgr Elżbieta Świąć

**Tabela nr 9**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąć*

*Główna Księgowa*  
**mgr Barbara Pokojńska**

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel./fax 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

Tabela nr 12

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

1	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	2 na początek roku obrotowego	3 na koniec roku obrotowego	4 na początek roku obrotowego	5 na koniec roku obrotowego	6 na początek roku obrotowego	7 na koniec roku obrotowego	8 na początek roku obrotowego	9 na koniec roku obrotowego	
<b>Wyszczególnienie</b>									
<b>Weksel</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Hipoteka</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zastaw</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Inne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąż*

*Glówna Księgowca*  
*mgr Barbara Pokojska*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

**Tabela nr 11**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

Główna Księgowa  
*mgr Barbara Pokojista*

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świigoń*

**ŚRODOWISKOWY  
DOM SAMOPOMOCY**  
w Kozłowie  
13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31  
tel. 89 625 08 47, tel./fax 89 625 08 48

Tabela nr 10

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	brak	0,00	-	-	-
		0,00	-	-	-

**Główna Księgowa**  
*mgr Barbara Pokojiska*

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świgoń*

Tabela nr 14

**Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy 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	0,00	0,00

Główna księgowa  
*mgr Barbara Pokojńska*

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąć*

**Tabela nr 13**

**Wykaz zobowiązań warunkowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)	
	1	2			3	4
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		—	—	—	—	—
- udzielone gwarancje i poręczenia						
- kaucje i wadła						
- indos weksli						
- inne						
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		—	—	—	—	—
- udzielone gwarancje i poręczenia						
- kaucje i wadła						
- indos weksli						
- inne						
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń		—	—	—	—	—
<b>Razem</b>		—	—	—	—	—

**DYREKTOR**  
Środkowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąć*

**Główna księgowa**  
*mgr Barbara Pokojńska*

**Tabela nr 15**

**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Uwagi
		3	4	
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	-	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	7 464,00	-	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	7 464,00	-	
2.2.	Odprawy	0,00	-	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	-	
2.4.	Inne	0,00	-	
3.	Inne informacje	0,00	-	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	-	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	-	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	-	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	-	
8.	Inne informacje	0,00	-	

Główna Księgowa  
*mgr Barbara Pokojńska*

**DYREKTOR**  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Kozłowie  
*mgr Elżbieta Świąż*