

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: URZĄD GMINY KOZŁOWO MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
Numer identyfikacyjny REGON: 386354977				2024 -03- 05	
sporządzony na dzień 2023-12-31		Nr dz. 1851		Liczba za	
Podpis		Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	189 170,28	184 309,38	A. Fundusz	143 173,06	127 188,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 350 802,30	1 546 535,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	189 170,28	184 309,38	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 207 629,24	-1 419 346,82
1. Środki trwałe	189 170,28	184 309,38	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 207 629,24	-1 419 346,82
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 170,28	184 309,38	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 383,71	67 650,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	57 383,71	67 650,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 672,41	9 394,82
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 324,81	47 725,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	11 386,49	10 529,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	11 386,49	10 529,68
Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 386,49	10 529,68
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 386,49	10 529,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 386,49	10 529,68			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

Główna Księgowa

mgr Elżbieta Pokojska

2024-02-13

(rok, miesiąc, dzień)

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

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			
Suma aktywów	200 556,77	194 839,06	Suma pasywów	200 556,77	194 839,06

Główna Księgowa
mgr Barbara Pokojńska

(główny księgowy)

2024-02-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie

(kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Świąć

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat: URZĄD GMINY KOZŁOWO MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
Numer identyfikacyjny REGON: 386354977				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00
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			0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej			1 207 996,30	1 420 106,20
I. Amortyzacja			4 860,90	4 860,90
II. Zużycie materiałów i energii			157 510,86	270 170,34
III. Usługi obce			354 152,74	291 644,39
IV. Podatki i opłaty			5 868,60	5 950,90
V. Wynagrodzenia			557 452,81	684 910,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			126 057,99	160 476,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			2 092,40	2 093,00
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)			-1 207 996,30	-1 420 106,20
D. Pozostałe przychody operacyjne			0,00	98,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			0,00	98,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)			-1 207 996,30	-1 420 008,20
G. Przychody finansowe			367,06	661,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II. Odsetki			367,06	661,38
III. Inne			0,00	0,00
H. Koszty finansowe			0,00	0,00
I. Odsetki			0,00	0,00
II. Inne			0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)			-1 207 629,24	-1 419 346,82
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)			-1 207 629,24	-1 419 346,82

Główna Księgowa
mgr Barbara Pokojska

(główny księgowy)

2024-02-13

(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: ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat: URZĄD GMINY KOZŁOWO MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
Numer identyfikacyjny REGON: 386354977				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 185 132,02	1 350 802,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 192 936,96	1 404 122,09
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			1 192 936,96	1 404 122,09
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje			0,00	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)			1 027 266,68	1 208 388,62
2.1. Strata za rok ubiegły			1 026 899,62	1 207 629,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			367,06	759,38
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 350 802,30	1 546 535,77
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-1 207 629,24	-1 419 346,82
1. zysk netto (+)			0,00	0,00
strata netto (-)			-1 207 629,24	-1 419 346,82
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)			143 173,06	127 188,95

Główna Księgowa
 mgr Barbara Pokojska
 (główny księgowy)

2024-02-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Środowiskowego Domu Samopomocy
 w Kozłowie
 mgr Elżbieta Słonek
 (Kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

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

01.01.2023-31.12.2023

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 używania, umarżane są: niskocenne środki trwałe nie przekraczające 10 tys. zł i okres używania dłuższy niż jeden rok.

d) Jednostka umarża 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

Kozłowo, 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 Pokojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

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 wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	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		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Wartości niematerialne i prawne	6.379,00	1.950,00	0,00	0,00	1.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.329,00		
2. Razem środki trwałe	362.306,04	49.257,73	0,00	0,00	49.257,73	0,00	0,00	0,00	0,00	411.563,77		
2.1. Grunty (gr. 0 KST)	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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	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 KST)	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 KST)	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 KST)	132.113,83	49.257,73	0,00	0,00	49.257,73	0,00	0,00	0,00	0,00	181.371,56		
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)	132.113,83	49.257,73	0,00	0,00	49.257,73	0,00	0,00	0,00	0,00	181.371,56		
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	368.685,04	51.207,73	0,00	0,00	51.207,73	0,00	0,00	0,00	0,00	419.892,77		

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

Główna Księgowa

mgr Barbara Pokojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świąć

**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych
- stan na dzień 31 grudnia 2023 roku**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
	1	2	3	4	5		
1. Wartości niematerialne i prawne		6 379,00	0,00	1 950,00	0,00	0,00	8 329,00
2. Razem środki trwałe		173.135,76	0,00	54.118,63	0,00	0,00	227.254,39
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)		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
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)		5.265,98	0,00	4.860,90	0,00	0,00	10.126,88
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)		35.755,95	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
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)		35.755,95	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
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)		132.113,83	0,00	49.257,73	0,00	0,00	181.371,56
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)		132.113,83	0,00	49.257,73	0,00	0,00	181.371,56
3. Zbiory biblioteczne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)		179.514,76	0,00	56.068,63	0,00	0,00	235.583,39

Główna Księgowa
mgr Barbara Pokojska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świątek

**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 2023 roku.

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

Główna Księgowa
mgr Barbara Pokojńska

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 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		0,00	0,00

Główna Księgowa
mgr Barbara Pokojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świąć

**ŚRODOWISKOWY
DOM SAMOPOMOCY**

w Kozłowie
13-124 Kozłowo, ul. Niedzicka 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 ²)	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-
		Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
	-	Wartość (zł)	-	-	-	-

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świątek

Główna księgową
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 6

Środki trwale 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 trwale używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		0,00

Główna Księgowa
mgr Barbara Połajska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świątek

Tabela nr 7

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

Papier wartościowy	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 Świgoń

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		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

Glówna Ksiągowa
mgr Barbara Polojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świągón

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
Razem:		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 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 Pokojska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świąń

**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

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

Główna księgowa
mgr Barbara Pokojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świątoń

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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

Główna księgowa
mgr Barbara Pokojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świągół

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)	
	2	3			4	5
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						
Razem						

Główna Księgowa
mgr Barbara Pokojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świągół

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 księgowość
mgr Barbara Pokojńska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świąć

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	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)	3 720,00	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	3 720,00	-
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 Pokojska

DYREKTOR
Środowiskowego Domu Samopomocy
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świągół