

|                                                                                                                                     |                                                                                                                           |                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Środowiskowy Dom Samopomocy w Fabianowie<br>Fabianów ul.Przemysłowa 4B<br>63-330 Dobrzyca | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br><br>Burmistrz Gminy Dobrzyca                                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>384877783</b>                                                                                 |                                                                                                                           | <b>D732F5DF2FF2DE3F</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 1.10.   | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Żychlewicz  
(główny księgowy)

2023.03.30  
rok mies. dzień

Jarosław Pietrzak  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Żychlewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Jarosław Pietrzak  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 01.01.2022r. do 31.12.2022r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.  | Dane podstawowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1 | nazwa jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | Środowiskowy Dom Samopomocy w Fabianowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2 | siedziba jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | Fabianów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | Fabianów, ul. Przemysłowa 4b, 63-330 Dobrzyca                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|     | <p>Środowiskowy Dom Samopomocy w Fabianowie – nazwa skrócona ŚDS jest jednostką organizacyjną Gminy Dobrzyca. ŚDS jest ośrodkiem wsparcia dla osób przewlekłe psychicznie chorych, dla osób z niepełnosprawnością intelektualną, dla osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych. Jednostka organizacyjna funkcjonuje od 2011 roku.</p> <p>Środowiskowy Dom Samopomocy działa na podstawie ustaw m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej,</li> <li>- ustawa z dnia 19 sierpnia 1994r. o ochronie zdrowia psychicznego,</li> <li>- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych,</li> <li>- ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym i innych oraz statutu jednostki.</li> </ul> <p>Celem Środowiskowego Domu Samopomocy jest: wspieranie uczestników i ich rodzin oraz kompensowanie skutków niepełnosprawności w sferze zdrowia psychicznego, a także propagowanie modelu zdrowej rodziny poprzez stwarzanie warunków do nabycia umiejętności wykonywania podstawowych czynności życia codziennego, doskonalenie już nabytych oraz realizację zadań życiowych, podtrzymywanie i rozwijanie umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia, wsparcie psychologiczne i terapeutyczne, kształtowanie samodzielności działania i wypowiadania się, stymulację osobistego rozwoju poprzez opracowanie indywidualnych planów wspierająco-aktywizujących, współpracę z organizacjami społecznymi, stowarzyszeniami, fundacjami, kościołem, placówkami oświatowymi, kulturalnymi, samorządami lokalnymi w celu integracji osób przewlekłe psychicznie chorych, osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych, osób z niepełnosprawnością intelektualną, kształtowanie właściwych postaw społecznych wobec osób przewlekłe psychicznie chorych, dla osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych, dla osób z niepełnosprawnością intelektualną i ich rodzin, zwłaszcza zrozumienia, tolerancji, życzliwości, a także przeciwdziałanie ich dyskryminacji. Środowiskowy Dom Samopomocy w Fabianowie wykonuje zadania zgodnie z w/w celami.</p> |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022r. do 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | Samodzielne sprawozdanie finansowe jednostki Środowiskowego Domu Samopomocy w Fabianowie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | <p>Sprawozdanie finansowe Środowiskowego Domu Samopomocy w Fabianowie składa się z:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) bilansu (jednostki budżetowej)</li> <li>b) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</li> <li>c) zestawienia zmian w funduszu.</li> </ol> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2020r. poz. 342).</p> <p>Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości: Zarządzenie nr ŚDS.0030.8.2020 Kierownika Jednostki z dnia 02.01.2020r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Środowiskowego Domu Samopomocy w Fabianowie ze zmianami. Polityka rachunkowości ŚDS obejmuje:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych</li> <li>2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,</li> <li>3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) zakładowy plan kont ustalający: <ul style="list-style-type: none"> <li>- wykaz kont księgi głównej,</li> </ul> </li> </ol> </li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
- c) opis systemu komputerowego,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów.

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

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

#### **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

##### Wartości niematerialne i prawne

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

##### Rzeczowe aktywa trwałe

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

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto, tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

##### Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

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

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe nie wystąpiły w Środowiskowym Domu Samopomocy w Fabianowie w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

##### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

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

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Środowiskowym Domu Samopomocy w Fabianowie w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

##### Fundusz jednostki

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

##### Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 r. (Dz. U. z 2021r. poz. 746 oraz Dz. U. z 2022r. poz. 923). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności.

Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

##### Wynik finansowy

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

5. inne informacje

Brak

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Tabela 1 Środki trwałe

| L.p.   | Specyfikacja                                                                      | Stan na początek roku | ZWIĘKSZENIA  |         |                            |      | ZWIĘKSZENIA  |         |                            |      | Stan na koniec roku |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|---------|----------------------------|------|--------------|---------|----------------------------|------|---------------------|
|        |                                                                                   |                       | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne |                     |
| 1.     | Środki trwałe                                                                     | 169 021,46            | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 169 021,46          |
| 1.1.   | Grunty                                                                            | 0,00                  | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00                |
| 1.1.1. | 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                |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 0,00                  | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00                |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | 0,00                  | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00                |
| 1.4.   | Środki transportu                                                                 | 140 980,00            | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 140 980,00          |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                                | 28 041,46             | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 28 041,46           |
| SUMA   |                                                                                   | 169 021,46            | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 169 021,46          |

Tabela 2 Wartości niematerialne i prawne

| L.p. | Specyfikacja                                                 | Stan na początek roku | ZWIĘKSZENIA  |         |                            |      | ZWIĘKSZENIA  |         |                            |      | Stan na koniec roku |
|------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|---------|----------------------------|------|--------------|---------|----------------------------|------|---------------------|
|      |                                                              |                       | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne |                     |
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne                              | 12 158,26             | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 12 158,26           |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego | 12 158,26             | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 12 158,26           |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                    | 0,00                  | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00                |
| SUMA |                                                              | 12 158,26             | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 12 158,26           |

Tabela 3 Zmiana wartości umorzenia ŚT i WNiP

| L.p. | Specyfikacja                                                      | Stan na początek roku | ZWIĘKSZENIA UMORZENIA |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6) | ZMNIJSZENIA UMORZENIA |                             |      | Ogółem zmniejszenia (8+9+10) | Stan na koniec roku (3+7-11) |
|------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|------|------------------------------|------------------------------|
|      |                                                                   |                       | aktualizacja          | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                      | aktualizacja          | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                              |                              |
| 1    | 2                                                                 | 3                     | 4                     | 5                           | 6    | 7                                    | 8                     | 9                           | 10   | 11                           | 12                           |
| 1.   | Umorzenie Środków trwałych                                        | 166 671,79            | 0,00                  | 2 349,67                    | 0,00 | 2 349,67                             | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 169 021,46                   |
| 1.1. | Umorzenie Gruntów                                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2. | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.4. | Umorzenie środków transportu                                      | 138 630,33            | 0,00                  | 2 349,67                    | 0,00 | 2 349,67                             | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 140 980,00                   |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych                                 | 28 041,46             | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 28 041,46                    |
| 2.   | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych                     | 12 158,26             | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 12 158,26                    |
| SUMA |                                                                   | 178 830,05            | 0,00                  | 2 349,67                    | 0,00 | 2 349,67                             | 0,00                  | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 181 179,72                   |

Tabela 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

| L.p.   | Specyfikacja                                                                                                  | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.     | Środki trwałe                                                                                                 | 2 349,67                                                                                        | 0,00                                                                                          |
| 1.1.   | Grunty                                                                                                        | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                             | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                         | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                               | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 1.4.   | Środki transportu                                                                                             | 2 349,67                                                                                        | 0,00                                                                                          |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                                                            | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 2.     | Wartości niematerialne i prawne                                                                               | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| SUMA   |                                                                                                               | 2 349,67                                                                                        | 0,00                                                                                          |
| 1.2.   | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |                                                                                                 |                                                                                               |
|        | Środowiskowy Dom Samopomocy w Fabianowie nie dysponuje takimi informacjami.                                   |                                                                                                 |                                                                                               |

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

Tabela 5 Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych

| L.p. | Specyfikacja                       | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|------|------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1    | 2                                  | 3                                           | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                                     |
| 1.   | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00                                        | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                  |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe    | 0,00                                        | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                  |
| SUMA |                                    | 0,00                                        | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                  |

|      |                                         |
|------|-----------------------------------------|
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
|------|-----------------------------------------|

Tabela 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu

| L.p. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - nazwa, numer działki | Powierzchnia działki m2 | Wartość działki zł | Stan gruntów użytkowanych wieczystie (na początek roku obrotowego) | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego) | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego) | STAN wartości gruntów użytkowanych wieczystie (na koniec roku obrotowego) (5+6-7) |
|------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1.   | 2.                                                                      | 3.                      | 4.                 | 5.                                                                 | 6.                                                                             | 7.                                                                              | 8.                                                                                |
| 1.   | 0                                                                       | 0                       | 0                  | 0                                                                  | 0                                                                              | 0                                                                               | 0                                                                                 |
| 2.   | 0                                                                       | 0                       | 0                  | 0                                                                  | 0                                                                              | 0                                                                               | 0                                                                                 |
| 3.   | 0                                                                       | 0                       | 0                  | 0                                                                  | 0                                                                              | 0                                                                               | 0                                                                                 |
| SUMA |                                                                         | 0                       | 0                  | 0                                                                  | 0                                                                              | 0                                                                               | 0                                                                                 |

|      |                                                                                                                                                                        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 7 Środki trwałe używane na podstawie umów

| L.p. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez ŚT, używanych na podstawie umów najmu, | WARTOŚĆ na początek roku obrotowego | Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego) | Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego) | WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|

|      | dzierżawy i innych umów (w tym leasing) |    |    |    |    |
|------|-----------------------------------------|----|----|----|----|
| 1.   | 2.                                      | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1.   | 0                                       | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 2.   | 0                                       | 0  | 0  | 0  | 0  |
| 3.   | 0                                       | 0  | 0  | 0  | 0  |
| SUMA |                                         | 0  | 0  | 0  | 0  |

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

Tabela 8 Stan papierów wartościowych

| L.p. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje | STAN na początek roku obrotowego |         | Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego) |         | Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego) |         | STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5) |         |
|------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|---------------------------------------|---------|----------------------------------------|---------|----------------------------------------|---------|
|      |                                                                    | Ilość                            | Wartość | Ilość                                 | Wartość | Ilość                                  | Wartość | Ilość                                  | Wartość |
| 1.   | 2.                                                                 | 3.                               |         | 4.                                    |         | 5.                                     |         | 6.                                     |         |
| 1.   | 0                                                                  | 0                                | 0       | 0                                     | 0       | 0                                      | 0       | 0                                      | 0       |
| 2.   | 0                                                                  | 0                                | 0       | 0                                     | 0       | 0                                      | 0       | 0                                      | 0       |
| 3.   | 0                                                                  | 0                                | 0       | 0                                     | 0       | 0                                      | 0       | 0                                      | 0       |
| SUMA |                                                                    | 0                                | 0       | 0                                     | 0       | 0                                      | 0       | 0                                      | 0       |

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 9 Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

| L.p. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. |
|------|--------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|------|--------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|

|      |                            |      | obrotowego |      | ciągu roku |      |
|------|----------------------------|------|------------|------|------------|------|
| 1.   | Należności JST i BP        | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 |
| 1.1. | Należności długoterminowe  | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 |
| 1.2. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 |
| SUMA |                            | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 |

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

Tabela 10 Rezerwy na zobowiązania

| L.p. | Rezerwy wg celu ich utworzenia  | STAN na początek roku obrotowego | Zwiększenia<br>(w ciągu roku obrotowego) | Wykorzystani<br>e rezerw<br>(w ciągu roku obrotowego) | Rozwiązanie rezerw<br>(w ciągu roku obrotowego) | STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1.   | 2.                              | 3.                               | 4.                                       | 5.                                                    |                                                 | 6.                                     |
| 1.   | Rezerwy na zobowiązania z tego: | 0,00                             | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                            | 0,00                                   |
| 1.1. | na sprawy sądowe                | 0,00                             | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                            | 0,00                                   |
| 1.2. | na koszty likwidacji szkód      | 0,00                             | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                            | 0,00                                   |
| 1.3. | na kary                         | 0,00                             | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                            | 0,00                                   |
| 1.4. | inne                            | 0,00                             | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                            | 0,00                                   |
| SUMA |                                 | 0,00                             | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                            | 0,00                                   |

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 11 Zobowiązania

| L.p. | Specyfikacja zobowiązań wg. | Wartość wykazana w | z tego: |
|------|-----------------------------|--------------------|---------|
|------|-----------------------------|--------------------|---------|

|             | pozycji bilansu             | bilansie | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
|-------------|-----------------------------|----------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 1.          | 2.                          | 3.       | 4.                      | 5.                     |               |
| 1.          | Zobowiązania finansowe      | 0,00     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          |
| 2.          | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          |
| 3.          | Pozostałe zobowiązania      | 0,00     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          |
| <b>SUMA</b> |                             | 0,00     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |  |  |  |  |
|       | <b>Nie występują w Środowiskowym Domu Samopomocy w Fabianowie.</b>                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |  |  |  |  |
|       | <b>Nie występują w Środowiskowym Domu Samopomocy w Fabianowie.</b>                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                    |  |  |  |  |
|       | <b>Nie występują w Środowiskowym Domu Samopomocy w Fabianowie.</b>                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                            |  |  |  |  |
|       | <b>ŚDS w Fabianowie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.</b>                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |  |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |
|       | <b>ŚDS w Fabianowie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.</b>                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |

Tabela 12 Świadczenia dodatkowe dla pracowników

| L.p.        | Wyszczególnienie             | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr. |
|-------------|------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 1.          | 2.                           | 3.                                                    |
| 1.          | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00                                                  |
| 2.          | Nagrody jubileuszowe         | 0,00                                                  |
| 3.          | Świadczenia urlopowe         | 0,00                                                  |
| 4.          | Inne                         | 1 352,00                                              |
| <b>SUMA</b> |                              | <b>1 352,00</b>                                       |
| 1.16.       | inne informacje              |                                                       |
|             | <b>Brak</b>                  |                                                       |

|      |                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                      |
|      | <b>Nie występują w ŚDS w Fabianowie.</b>                                                                                                                                                                              |
| 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                                                     |
|      | <b>Nie występują w ŚDS w Fabianowie środki trwałe w budowie.</b>                                                                                                                                                      |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|      | <b>Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.</b>                                                                                                                                                  |
| 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 |
|      | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                    |
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|      | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|      | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Joanna Cychlewicz*

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*mgr Jarosław Pietrzak*

(kierownik jednostki)