

31. 03. 2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Referat..... Nr sprawy.....
1.		
1.1	nazwa jednostki: Środowiskowy Dom Samopomocy w Pszczewie	
1.2	siedziba jednostki: pl. Zamielno 4, 66-330 Pszczew	
1.3	adres jednostki: pl. Zamielno 4, 66-330 Pszczew	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Pomoc osobom z zaburzeniami psychicznymi w zakresie zwiększania zaradności i samodzielności życiowej, a także ich integracji społecznej poprzez świadczenie usług w ramach indywidualnych lub zespołowych treningów samoobsługi i treningów umiejętności społecznych, polegających na nauce, rozwijaniu lub podtrzymywaniu umiejętności w zakresie czynności dnia codziennego i funkcjonowania w życiu społecznym.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2022 - 31.12.2022	
3.	sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe/łączne* * niepotrzebne skreślić	
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i walucie polskiej przy użyciu komputera. W jednostce do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program finansowo-księgowy RADIX FKB+. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: a) dziennik, b) księgę główną, c) księgi pomocnicze, d) zestawienie: obrotów i sald księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych, e) wykaz składników aktywów i pasywów (książkę inwentarzową, książkę środków trwałych). Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz z zakładowej Instrukcji inwentaryzacji.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none">Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wycenione w wartości określonej w decyzji.Składniki majątku mającego cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 300 zł jednostka spisuje bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania i nie ujmuje ich w ewidencji ilościowo-wartościowej.Składniki majątku mające cechy środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 300 zł do 10 000 zł jednostka umarza w pełnej wartości poprzez spisanie bezpośrednio w koszty miesiąca przyjęcia do użytkowania i ujmuje je w ewidencji wartościowo-ilościowej.Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej. Dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, zaczynając od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania, według stawek podatkowych.jednostka gruntów nie umarza.	
5.	inne informacje	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Skwarz
Izabela Skwarz

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Izabela Skwarz

2023 -03- 3 0

.....
(rok miesiąc dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Szczęśniak
Małgorzata Szczęśniak

.....
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	W PSZCZEWIE Plac Zamielno 4 66-330 PSZCZEW tel. 697 200 141 NIP 596-17-61-091 REGON 384859160 Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	1 542,42	-	-	-	-	-	-	-	-	1 542,42
1.1	licencje na programy komputerowe	1 542,42				-				-	1 542,42
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-				-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	546 579,32	47 403,65	-	-	47 403,65	-	-	-	-	593 982,97
2.	Środki trwałe	546 579,32	30 683,66	-	-	30 683,66	-	-	-	-	577 262,98
2.1	Grunty					-					-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-				-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					-					-
2.3	Środki transportu	306 190,96				-					306 190,96
2.4	Inne środki trwałe	240 388,36	30 683,66			30 683,66					271 072,02
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		16 719,99			16 719,99					16 719,99
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					-					-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak
(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W PSZCZEWIE Plac Zamielno 4 66-330 PSZCZEW tel. 697 200 141 NIP 596-17-61-091 REGON 384859160		Umorzenie- stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku
L.p.	Wyszczególnienie		amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dane dotyczące zbytych składników	dane dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
I	<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	1 542,42	-	-	-	-	-	-	-	-	1 542,42
1.1	licencje na programy komputerowe	1 542,42									1 542,42
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-					-
II	<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	492 027,71	64 041,61	-	-	64 041,61	-	-	-	-	556 069,32
2.	Środki trwałe	492 027,71	64 041,61	-	-	64 041,61	-	-	-	-	556 069,32
2.1	Grunty					-					-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-					-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					-					-
2.3	Środki transportu	268 088,66	30 481,92			30 481,92					298 570,58
2.4	Inne środki trwałe	223 939,05	33 559,69			33 559,69					257 498,74
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					-					-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					-					-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz
Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Nczęśniak
Małgorzata Nczęśniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka
 dysponuje takimi informacjami ***

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (początkowa) - stan na koniec roku	Wartość rynkowa (wg wyceny)- stan na koniec roku	Różnica
1.	2.	3.	4.	5.
I	Wartości niematerialne i prawne			
	<u>w tym:</u>			
II	Rzeczowe aktywa trwałe			
1.	Środki trwałe			
1.1	Grunty <u>w tym:</u>			
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom <u>w tym:</u>			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej <u>w tym:</u>			
1.3	Środki transportu <u>w tym:</u>			
1.4	Inne środki trwałe <u>w tym:</u>			
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje) <u>w tym:</u>			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie <u>w tym:</u>			

* Należy ująć tylko te składniki majątku, dla których jednostka posiada wycenę rynkową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				-
2.	Środki trwałe				-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				-
5.	Długotrwałe aktywa finansowe	-	-	-	-
	w tym:				-
5.1	Akcje i udziały				-
5.2	Inne papiery wartościowe				-
5.3	Inne długotrwałe aktywa finansowe				-
	Ogółem	-	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Lokalizacja i nr działki	x	x	x	x
	Powierzchnia w m2				-
	Wartość (zł)				-
2.	Lokalizacja i nr działki	x	x	x	x
	Powierzchnia w m2				
	Wartość (zł)				
	Razem				
	Powierzchnia w m2				
	Wartość (zł)				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarz
Izabela Skwarz

.....
(główny księgowy)

Sporządził: Izabela Skwarz

2023 -03- 3 0

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak
Małgorzata Szcześniak

.....
(kierownik jednostki)

Wartość obcych środków trwałych na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty				-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				-
4.	Środki transportu				-
5.	Inne środki trwałe				-
	Razem	-	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje								
1.1	...								
1.2	....							
..								
2.	Udziały								
2.1	...								
2.2	....							
..								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1	...								
3.2	....							
..								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1	...								
4.2	....							
..								
	Razem								

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	.....					
2.	.....					
3.	.....					
...							
...							
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarz

.....
(główny księgowy)

2023-03-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Bzeczniak

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Informacja o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	.....					
2.	.....					
3.	.....					
...							
...							
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz
Izabela Skwarz

.....
(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak
Małgorzata Szcześniak

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

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

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:							
		początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.	początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.	początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.	początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	.....							
2.	.....							
3.	.....							
...									
...									
Razem									

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.	....		
2.	....		
3.	....		
...				
	Razem	-	-	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Skwarz
Izabela Skwarz

2023 -03- 3 0

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Szczęśniak
Małgorzata Szczeniak

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Łączna kwota 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 na dzień 31 grudnia 2022 roku

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.	....		
2.	....		
3.	....		
...				
	Razem	-	-	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
na dzień 31 grudnia 2022 roku**

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	2.	3.	4.
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1	....	
1.2	....	
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1	....	
2.2	....	
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1	....	
3.2	....	
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1	....	
4.2	....	
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		
	Razem	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

**Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
na dzień 31 grudnia 2022 roku**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (niewykazanych w bilansie) według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na dzień:	
		początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.	początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.					
2.					
3.					
	Razem				

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

**Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
na dzień 31 grudnia 2022 roku**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconego świadczenia
1.	2.	3.
1.	Nagrody jubileuszowe	6 610,00
	Razem	6 610,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Izabela Skwarz

.....
(główny księgowy)

2023 -03- 30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozd.	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozd.	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozd.
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz
Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak
Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na dzień 31 grudnia 2022 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

2023 -03- 30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szcześniak

(kierownik jednostki)

Sporządził: Izabela Skwarz

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
na dzień 31 grudnia 2022 roku**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	2.	3.
1.	Nadzwyczajne i incydentalnie występujące przychody	1 000,00
1.1	Darowizna w formie pieniężnej	1 000,00
...		
2.	Nadzwyczajne i incydentalnie występujące koszty	-
...		
	Razem	1 000,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz

(główny księgowy)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szczęśniak

(kierownik jednostki)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Skwarz

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	2.	3.
1.		
2.		
...		
	Razem	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Skwarz
Izabela Skwarz

(główny księgowy)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Małgorzata Szczęśniak
Małgorzata Szczęśniak

(kierownik jednostki)

2023 -03- 30

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Izabela Skwarz